



**上海佳豪船舶工程设计股份有限公司**

**2015 年半年度报告**

**2015-066**

**2015 年 08 月**

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人刘楠、主管会计工作负责人杭忠明及会计机构负责人(会计主管人员)杭忠明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义.....        | 2   |
| 第二节 公司基本情况简介.....       | 6   |
| 第三节 董事会报告.....          | 9   |
| 第四节 重要事项.....           | 21  |
| 第五节 股份变动及股东情况.....      | 37  |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 41  |
| 第七节 财务报告.....           | 43  |
| 第八节 备查文件目录.....         | 145 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                            |
|-------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司或上海佳豪 | 指 | 上海佳豪船舶工程设计股份有限公司                |
| 佳船企业        | 指 | 上海佳船企业发展有限公司                    |
| 沃金石油        | 指 | 上海沃金石油天然气有限公司                   |
| 科技发展        | 指 | 上海佳豪船舶科技发展有限公司                  |
| 佳豪游艇        | 指 | 上海佳豪游艇发展有限公司                    |
| 游艇运营        | 指 | 上海佳豪游艇运营有限公司                    |
| 佳船监理        | 指 | 上海佳船工程监理发展有限公司                  |
| 佳豪研发        | 指 | 上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司               |
| 佳船进出口       | 指 | 上海佳船机械设备进出口有限公司                 |
| 佳豪瑞达        | 指 | 南通佳豪瑞达船舶科技有限公司                  |
| 佳豪扬州        | 指 | 佳豪船舶工程扬州有限公司                    |
| 游艇俱乐部       | 指 | 上海佳豪游艇俱乐部有限公司                   |
| 佳域环境        | 指 | 上海佳域环境工程设计咨询有限公司                |
| 苏州游艇俱乐部     | 指 | 苏州佳豪太阳湖游艇俱乐部有限公司                |
| 沃金天然气       | 指 | 上海沃金天然气利用有限公司                   |
| 捷能运输        | 指 | 上海捷能天然气运输有限公司                   |
| 佳豪集团        | 指 | 上海佳豪企业发展集团有限公司                  |
| 美度沙         | 指 | 上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司                 |
| 大津重工        | 指 | 江苏大津重工有限公司                      |
| 长海船务        | 指 | 上海长海船务有限公司                      |
| 绿色动力        | 指 | 绿色动力水上运输有限公司                    |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所                         |
| 保荐机构        | 指 | 中国民族证券有限责任公司                    |
| 公司章程        | 指 | 上海佳豪船舶工程设计股份有限公司章程              |
| 股东大会        | 指 | 上海佳豪船舶工程设计股份有限公司股东大会            |
| 董事会         | 指 | 上海佳豪船舶工程设计股份有限公司董事会             |
| 监事会         | 指 | 上海佳豪船舶工程设计股份有限公司监事会             |
| 报告期         | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |

|        |   |              |
|--------|---|--------------|
| EPC    | 指 | 船舶及海洋工程总承包业务 |
| 股权激励计划 | 指 | A 股股票期权激励计划  |

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

|               |                                                    |      |        |
|---------------|----------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 上海佳豪                                               | 股票代码 | 300008 |
| 公司的中文名称       | 上海佳豪船舶工程设计股份有限公司                                   |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 上海佳豪                                               |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shanghai Bestway Marine Engineering Design Co.,Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | BESTWAY                                            |      |        |
| 公司的法定代表人      | 刘楠                                                 |      |        |
| 注册地址          | 上海市松江区莘砖公路 518 号 10 幢 8 层                          |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 201612                                             |      |        |
| 办公地址          | 上海市松江区莘砖公路 518 号 10 号楼                             |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 201612                                             |      |        |
| 公司国际互联网网址     | www.bestwaysh.com                                  |      |        |
| 电子信箱          | public@bestwaysh.com                               |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表                   |
|------|------------------------|--------------------------|
| 姓名   | 马锐                     | 陆颖颖                      |
| 联系地址 | 上海市松江区莘砖公路 518 号 10 号楼 | 上海市松江区莘砖公路 518 号 10 号楼   |
| 电话   | 021-60859788           | 021-60859745             |
| 传真   | 021-60859896           | 021-60859896             |
| 电子信箱 | marui@bestwaysh.com    | luyingying@bestwaysh.com |

### 三、信息披露及备置地点

|                      |                              |
|----------------------|------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称       | 《证券时报》、《上海证券报》               |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn            |
| 公司半年度报告备置地点          | 上海市松江区莘砖公路 518 号 10 号楼 717 室 |

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                               | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元）                      | 457,372,885.66   | 175,638,021.79   | 160.41%      |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元）           | 20,774,692.04    | 19,984,036.43    | 3.96%        |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 16,948,666.33    | 15,106,770.15    | 12.19%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）              | -85,107,290.05   | -50,953,131.50   | 56.87%       |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | -0.3405          | -0.2038          | 57.02%       |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.0830           | 0.0880           | -5.68%       |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.0830           | 0.0880           | -5.68%       |
| 加权平均净资产收益率                    | 2.47%            | 3.28%            | -0.81%       |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率          | 2.02%            | 2.48%            | -0.46%       |
|                               | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                        | 1,390,872,349.69 | 1,318,636,913.17 | 5.48%        |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）         | 849,474,632.16   | 832,335,086.70   | 2.06%        |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）       | 3.3983           | 3.3297           | 2.06%        |

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额           | 说明 |
|-----------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 2,070.82     |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,849,298.75 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 42,893.61    |    |
| 减：所得税影响额                                      | 59,751.77    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 8,485.70     |    |
| 合计                                            | 3,826,025.71 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### 1、市场周期性风险

公司所处的船舶和海洋工程行业有周期性风险，深受航运市场和全球经济影响，运行态势复杂。受世界经济增长乏力、运力过剩难以改观、航运企业经营困难等因素影响，船市成交下滑趋势明显，新船价格上涨趋势受阻，市场前景依旧不容乐观。公司将通过制定稳步发展的长期策略来应对行业周期性风险。

### 2、技术风险

随着时代的变迁、科技的日益创新，我们面临着行业技术被更替的风险。公司通过优化组织架构，鼓励创新文化，加大技术研究和产品研发投入来防范技术被替代的风险。

### 3、人才流失风险

随着全球经济的回暖，船舶市场逐步活跃起来，市场出现更多新的机遇，公司面临着人才流失的风险。公司将通过合理的激励措施、独特的人才培养机制来吸引和保留优秀人才

### 4、在手EPC垫资风险

由于公司在手EPC项目需要庞大的流动资金，可能会出现因委托方资信问题，融资不利，转而由公司为其事先垫款，直接影响到公司资金链，久而久之，可能会出现项目进度延迟、无法进行等的现象，更严重的甚至会导致船东弃船的风险。公司将严谨审核委托方的资信程度，缩短公司垫款的追回周期，使得公司有充足的流动资金运转，降低项目进度延迟、无法进行、船东弃船等风险。

### 5、新业务风险

公司于2014年成功收购沃金天然气100%股权和捷能运输80%股权，进入清洁能源行业。随着国家对环保行业的大力支持，天然气在船舶领域也将得到广泛运用。天然气受原油价格的影响，以及国家对天然气调价影响，存在着收入波动的风险。公司将密切关注国家对天然气的调价，以及严格把关天然气的进价，降低收入波动的风险。

### 6、重大资产重组风险

公司于2015年3月24日开市起，因筹划重大事项停牌。2015年6月24日公司发布《关于重大资产重组停牌公告》，公司正在筹划重大资产重组事项。截至2015年6月30日，公司正在积极推动各项工作，公司及相关中介机构对涉及重组事项的相关资产的尽职调查、审计、评估仍在进行中，重组方案需由有关各方进一步沟通和协商。该事项仍存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司经营总体较平稳，营业收入较上年同期增长160%，系因EPC业务增加和与上年同期相比增加了天然气销售业务所致；报告期内，公司实现营业利润2,230万元较上年同期增长18%，主要是由于公司股权激励成本增加抵消了一部分新增业务所带来的盈利；报告期内，公司实现归属于上市公司普通股股东的净利润2,077万元较上年同期增长3.96%，主要是由于政府补助项目较上年同期有所下降，导致归属于上市公司普通股股东的净利润增长率低于营业利润的增长率。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期            | 上年同期            | 同比增减    | 变动原因                                               |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|----------------------------------------------------|
| 营业收入          | 457,372,885.66  | 175,638,021.79  | 160.41% | 系因 EPC 业务增加和公司 2014 年并购上海沃金天然气利用有限公司所增加的天然气销售收入所致。 |
| 营业成本          | 386,755,516.00  | 118,676,877.54  | 225.89% | 营业收入增长引起营业成本上升。                                    |
| 销售费用          | 7,129,601.95    | 7,497,457.36    | -4.91%  |                                                    |
| 管理费用          | 33,314,274.51   | 28,283,742.23   | 17.79%  |                                                    |
| 财务费用          | 1,334,341.63    | -751,746.46     | 277.50% | 系本期短期借款增加导致利息支出大幅上升。                               |
| 所得税费用         | 7,627,868.87    | 6,368,956.04    | 19.77%  |                                                    |
| 研发投入          | 6,498,463.12    | 5,484,669.01    | 18.48%  |                                                    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -85,107,290.05  | -50,953,131.50  | -56.87% | 系因受船市低迷和油价下跌影响，公司收款期变长所致。                          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -52,180,856.57  | -91,062,899.83  | 25.18%  |                                                    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 30,878,098.51   | 36,578,692.88   | -15.58% |                                                    |
| 现金及现金等价物净增加额  | -106,518,594.78 | -105,437,338.45 | -1.03%  |                                                    |

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，业务收入变化较大的有两块：1）与同期相比，新增了天然气销售业务，使得业务收入能够大幅提高；2）与同期相比，EPC业务收入提升了341.44%，系因订单量增加所致。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

（1）2013年，公司分别与大连因泰集团有限公司、上海振华重工（集团）股份有限公司、安吉汽车物流有限公司签订3份重大合同（公告编号2013-017和2013-027）。截至本报告期末，《28000CMB LNG运输船设计、建造工程总承包合同》项目已处于下水阶段，累计确认收入43,826.90万元；《烟台打捞局5000吨打捞起重船设计技术服务合同》项目于2013年12月开工，目前处于准备起重机试吊后阶段，已累计确认收入2,250.00万元。

（2）2014年，公司与绿色动力水上运输有限公司签订《600吨LNG动力干货船建造总承包合同》、《800吨LNG动力干货船建造总承包合同》和《1000吨LNG动力干货船建造总承包合同》三份合同，合同总额65,000万元（公告编号2014-069），由于首付款支付问题公司发布了重大合同进展公告（公告编号2014-083），截至本报告期末，600吨LNG动力船已开工45艘，其中已下水28艘，包括已完成试航工作但尚未交付的有11艘、已交付的有12艘；800吨LNG动力船本期5艘已全部开工。绿色动力已将7艘船在示范航线上运营并计划于2015年第三季度再投入20艘船左右。绿色动力200艘三型船项目已经列入上海市交通委制订的《上海市绿色港口三年行动计划（2015-2017年）》（沪府办（2015）68号）中。公司根据绿色动力的反馈信息及资金筹备情况，已对该项目的第二批船进行设备和材料采购工作，并计划于下半年陆续开工。截至本报告期末，累计确认收入9,990.18万元。

（3）2014年，公司与绿色动力水上运输有限公司签订《三型LNG动力干货船设计技术服务合同》，合同总金额4,800万元（公告编号2014-070），截至本报告期末，已完成详细设计，累计确认收入754.72万元。

（4）2014年，公司与Centaur Marine Limited、江苏大津造船有限公司签订的《CONSTRUCTION OF ONE (1)SELF-ELEVATING LIFTBOAT》，合同金额为5,600万美元（公告编号2014-064），截至本报告期末，项目处于开工准备阶段，累计确认收入人民币5,011.10万元。

（5）2014年，公司与上海长海船务有限公司签订了《8000HP三用工作船设计、建造总承包合同（船号DJHC2001）》与《8000HP三用工作船设计、建造总承包合同（船号DJHC2002）》两份合同（公告编号2014-085），合同总金额为24,000万元，截至本报告期末，处于上船台阶段，累计确认收入13,887.18万元。

（6）2014年，公司与宁德利拓能源有限公司签订了《天然气购销合同》，合同总价值约10亿元（公告编号2014-091），截至本报告期末，累计确认收入3,322.18万元。目前宁德利拓能源有限公司因油价下降幅度较大，导致市场经营困难，因此在本报告期内，已暂缓供气，待市场好转后，再继续执行本合同。

（7）报告期内，公司与中交第二航务工程局有限公司签订了《碎石桩平台设计与建造总承包合同》（公告编号2015-007），合同总金额为8,457万元，截至本报告期末，处于下水阶段，累计确认收入3,805.65万元。

（8）报告期内，公司与公安部警用装备采购中心、中华人民共和国上海出入境边防检查总站签订了《上海边检总站边检巡逻艇、配套趸船及系留工程设计、采购、建造总承包合同》（公告编号2015-038），合同总金额为6,399万元，截至本报告期末，处于开工阶段，累计确认收入182.00万元。

（9）报告期内，子公司上海佳船机械设备进出口有限公司与美克斯海洋工程设备股份有限公司（买方）、关联方江苏大津造船有限公司（承建方）签订《多功能工作船建造合同（1艘）（船号：DJHC8008）》与《多功能工作船建造合同（1艘）（船号：DJHC8009）》两份合同，合同总金额11,600万元美元（公告编号2015-043），截至本报告期末，处于开工准备阶段，累计确认收入1,734.43万元。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司以及下属控股子公司的主营业务分属于服务业、制造业与零售批发业，其中服务业主要包括船舶与海洋工程设计业务、监理业务、EPC业务、物流运输业务等，制造业主要是游艇制造，零售批发业主要包括天然气销售业务以及进口游艇销售业务。

报告期内，公司实现营业收入45,737.29万元,比上年同期增长160%，主要来源于服务业与零售批发业，公司承接的船舶工程总承包业务较去年同期大幅增长，使得报告期内服务业方面的营业收入实现较大增长；公司于2014年4月30日完成对沃金天然气100%股权和捷能运输80%股权的收购，该股权收购相应使得公司营业收入增长。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|           | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|-----------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务    |                |                |        |                 |                 |                |
| 船舶及海洋工程设计 | 38,744,016.97  | 17,977,620.30  | 53.60% | -9.63%          | -16.48%         | 3.57%          |
| 船舶工程总承包   | 261,568,172.22 | 243,094,129.40 | 7.06%  | 341.44%         | 340.62%         | 0.17%          |
| 天然气销售业务   | 129,364,644.64 | 116,216,179.69 | 10.16% | 466.35%         | 542.81%         | -10.69%        |

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，船舶工程总承包营业收入同期增长341%系因2014年下半年和报告期内承接的大额订单在本期开始执行所致；

天然气业务营业收入增长466.35%系因天然气业务营收自2014年5月份开始计入公司营业收入，与上期同期相比，本报告期多产生了4个月的天然气销售收入所致。

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，天然气销售业务毛利率下降10.69%，系因与上年同期相比，高毛利率的加气站受油价下跌影响，营业收入下降；天然气采购价格较上年同期有所上升，综合导致平均毛利率下降。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

## 6、主要参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司在研发项目的投入与2014年度基本持平，共确定了12项研发项目作为公司2015年度第一批自主研发项目，重点面向软件应用技术研发、半潜式双8000吨吊机起重铺管船关键技术研究、500M深水饱和潜水支持船的研究与开发、自升式多功能平台关键技术研究等方面。公司通过持续的科研投入，加大了公司的接单能力，提高了公司的市场竞争力，取得了积极的成效。

## 8、核心竞争力不利变化分析

☐ 适用 ☒ 不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### 1) 船舶领域

经过新世纪以来的快速发展，中国已经成为世界最主要的造船大国，具备了较强国际竞争力。但受国际金融危机深层次影响，国际船舶市场需求大幅下降，新增造船订单不足，2008年以来中国船舶行业发展面临较大下行压力。近期，随着全球经济缓慢复苏，中国船舶行业也呈现出一定的复苏迹象。2015年上半年，全国造船完工1853万载重吨，同比增长6.3%，其中，完工出口船1671万载重吨，同比增长8.5%。船舶行业88家重点监测企业实现主营业务收入1410亿元，同比增长4.5%；实现利润总额24.7亿元，同比下降3.5%。但与国际船舶行业主要竞争对手比较，中国船舶行业本轮复苏步伐有所滞后。

当前，世界船舶工业已经进入了新一轮深刻调整期，围绕技术、产品、市场的全方位竞争日趋激烈。中国船舶行业大而不强、复苏滞后的现状暴露了其发展过程中长期存在的问题，包括低端产能过剩，高端产能不足，结构性产能过剩突出；关键部件的核心装备尚未形成品牌化和规模化，产业综合技术实力有待提升；船舶配套产业发展仍然滞后，生产效率亟待提高。

央行发2015年第二季度中国货币政策执行报告，报告提出积极推进混合所有制改革，鼓励骨干船舶制造企业实施兼并重组，推动大型船舶企业与上下游企业组成战略联盟，引导中小船舶企业调整业务结构。为配合中国的海洋强国战略，推动21世纪海上丝绸之路建设，船舶行业应加快结构调整和转型升级，提升自主创新能力，大力开拓船舶和海洋工程装备高端市场，推进国际产能和装备制造合作；积极推进混合所有制改革，鼓励骨干船舶制造企业实施兼并重组，推动大型船舶企业与上下游企业组成战略联盟，引导中小船舶企业调整业务结构。同时，进一步落实金融支持船舶产业结构调整的政策举措，鼓励金融机构按照

商业原则做好相关信贷融资支持，加大船舶出口买方信贷资金投放。

## 2) 海洋工程领域

2014年全球海洋工程装备新接订单规模出现较大程度下滑。此外，世界海洋工程装备产业格局也出现了较大的变化。中国以139亿美元的订单总额位居榜首，市场份额由2013年的24%上升到了2014年的41%，首次超过韩国拔得头筹；新加坡的市场份额基本保持稳定，市场份额13%，位居第二；而韩国的表现有些差强人意，仅位居第三位。中国、新加坡、韩国正逐渐形成三足鼎立之势。

近年来，由于油价的不断攀升，刺激了海洋工程装备市场的持续火热；再加上经济形势不明确，导致航运市场依然维持在比较低迷的状态，大部分船厂难以解决接单难的困境；此外，由于近年来国家政策的导向，大力支持战略性新兴装备研发，为海工装备建造提供了良好的发展土壤。但是对于海工装备市场，价格并不是核心竞争力，设计和质量才是竞争的关键。因此，在海工市场前景广阔的形势下，仍然要警惕海工产能过剩和同质化竞争情况的发生。

虽然我国在海洋工程装备的订单量以及订单金额上有了大幅提升，但在单价上却并不占优势。此外，我国在高端装备的建造上属于空白，所接获的订单基本都属于价值量不高、建造条件成熟的自升式钻井平台以及浮式生活装置，目前基本未涉足冰区作业的钻井平台，以及TLP、Spar、LNG-FPSO等高端装备的设计制造。尤其在海工装备的高端配套领域，完全由国外巨头公司控制，造成我国海工装备产业链不成熟且未形成专业化分工，总装价值量偏小，利润较低。不仅如此，我国在自主设计上仍很欠缺。虽然在自升式钻井平台的接单量上，我国在2013和2014年都超越了新加坡，但新加坡所接获订单的80%左右都是采用自主设计，拥有完全的自主知识产权，而我国基本采用欧美设计，所得利润又进一步减少。加强自主设计研发，以及高端装备的建造能力，是目前我国亟需解决的问题。

随着研发设计水平和建造能力的不断提升，我国海工装备建造企业的国际竞争力和国际市场份额也在稳步提升。但是，我国企业基本不具备承担总包项目的技术能力和管理能力。目前主要的欧美大型企业具备超强的总包实力，而韩国、新加坡的主要企业也逐步进入此领域，国内企业除中海油的海油工程公司在中海油的项目中承揽总包业务外，其他企业尚不具备此能力。因此导致我国企业所获订单基本都是装备的建造订单，甚至不具备自主选择配套设备的能力，丢失了采购、工程、服务等具有高额附加值的环节，在竞争中处于被动地位。

由于2014年10月末全球石油价格暴跌给海工市场带来猝不及防的冲击，石油公司大幅削减海上石油和天然气勘探生产资本支出，海工市场陷入低迷，买家开始拖欠合同付款。当初海工市场繁荣时期，中国船厂为了获得更多的海工装备订单，扩大市场份额，降低首付，甚至将新造钻井平台的首付压低至1-5%，而海工市场低迷引发了中国船厂的担忧。

## 3) 游艇领域

2014年，游艇制造企业订单情况不理想，代理商的业绩增长乏力。从游艇展会的风向来看，不少展会的成交量出现缩水。由于没有持续有力的消费拉动，游艇产业链上的各个环节都感受到了不小的压力。更多人意识到，只有创新，才能在游艇消费上找到新的突破口。

游艇与旅游的结合，是今年游艇消费市场的一大热点。在这种新思维的引导下，游艇行业积极参与相关行动。以游艇为主题的旅游度假综合体相继出现，包含很多与游艇相关的休闲服务设施，如游艇码头、公众海滩、绿化广场、酒店等。这种大型的游艇度假综合体将形成完整的海滨旅游景观体系，有望更好地为游艇消费者提供海上娱乐和休闲服务。

目前，全方位、形式多样化的合作是游艇企业正在积极尝试的。可以预见，游艇将会越来越频繁地走出自己的“圈子”，随之将产生更多的商业模式，从而全面提升在游艇消费领域的服务价值。

与此同时，消费领域平民化的游艇营运模式也更为普及。一些知名的会员制游艇俱乐部加入“游艇租赁”服务提供者的行列，面向大众推出自驾游、家庭游、公司团队游、好友聚会、小型婚礼、游艇海钓等游艇出租业务。尽管我国众多沿海城市都有游艇码头，但社会大众对游艇生活的了解仍然不够。因此，让

游艇消费变得更加“亲民”，不仅能够大大降低享受游艇生活的门槛，也能为游艇经济的发展创造新的动力。

#### 4) 清洁能源领域

当前，国际能源问题日益严峻复杂，全球气候变化威胁全人类的生存发展，以清洁能源为标志的能源革命已经成为不可逆转的历史潮流。

从长期来看，化石能源阶段将被逾越，清洁能源将逐渐成为主力能源。发展清洁能源产业不仅是对能源结构的重大调整，还代表着一种新的增长途径和发展模式，清洁能源极有可能成为新的技术革命和经济发展的“发动机”。

自2012年起，国内GDP增速已经连续三年维持在10%以下，今年上半年国内GDP增速只有7%，目前，我国正处于经济结构转型的“新常态”阶段，经济大环境的相对疲软一定程度上导致了天然气消费增速放缓。2015年以来，由于国内经济下行压力加大、油价不断下跌，我国天然气价格与替代能源相比在工业、车用领域的经济性能越来越低，天然气消费增速放缓。尽管天然气现有市场需求提升空间不大，但这为天然气市场化改革赢得了空间，或倒逼我国天然气价格改革。

#### 5) 公司的行业地位

随着在技术研发和市场开拓方面的持续投入，公司的新产品开发能力和技术服务能力得以不断加强，在高端领域的市场认可度不断提升。今年以来，公司陆续获得了多功能海工辅助平台、大型起重船、边防巡逻艇、饱和潜水支持船等高技术项目的设计订单，订单的高技术含量持续提高。

在清洁能源应用领域，公司研发设计的国内首艘LNG动力港作拖轮项目已经完工交付，公司研发设计的LNG动力的内河运输船也已实现批量交付。公司在船用LNG燃料应用领域的技术领先优势得以进一步加强。

公司及子公司承接了《<自升式碎石桩海洋施工平台>设计与建造总承包合同》、《上海边检总站边检巡逻艇、配套趸船及系留工程设计、采购、建造总承包合同》、以及美克斯海洋工程设备股份有限公司的《多功能工作船建造合同(船号: DJHC8008、DJHC 8009)》等总承包合同。作为行业内首试EPC业务的设计类企业，公司在EPC项目上积累了成功的经验，也拥有稳定的EPC产业基地，通过与客户的全面沟通，充分挖掘客户的需求，开发出多样式的工程项目形式，灵活而高效。

### 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司严格按照年初制定的经营计划稳步推进各项工作，抓住市场机遇，实现了订单的较快增长。

#### (1) 经营方面

本报告期期初，待履行的船舶与海洋工程设计业务合同金额为111,419.07万元，本期新增订单84,456万元，截至报告期末，所有订单顺利运行；期初待履行的EPC合同金额达到109,052.07万元，分别为《28000CMB LNG运输船设计、建造工程总承包合同》、《8000HP三用工作船设计、建造合同DJHC2001》、《8000HP三用工作船设计、建造合同DJHC2002》、《600吨LNG动力干货船建造总承包合同》、《800吨LNG动力干货船建造总承包合同》、《1000吨LNG动力干货船建造总承包合同》、《Martens自升式动力平台建造》的后续待履行部分，截至报告期末，28000CMB LNG运输船已处于下水阶段，8000HP三用工作船DJHC2001和DJHC2002处于上船台阶段，三型船项目目前600吨已开工45艘；800吨本期5艘其中已开工3艘，另有2艘处于开工准备阶段，Martens自升式动力平台处于开工准备阶段。在游艇板块，公司朝着以游艇产品为先导的消费升级方向发展，与旅游休闲度假产业相结合，逐步形成产业链整合。

#### (2) 研发方面

报告期内，公司在研发项目的投入与2014年度基本持平，共确定了12项研发项目作为公司2015年度第一批自主研发项目，重点面向软件应用技术研发、半潜式双8000吨吊机起重铺管船关键技术研究、500M

深水饱和潜水支持船的研究与开发、自升式多功能平台关键技术研究等方面。

### （3）投资者关系

报告期内，公司不断增加信息披露的主动性，进一步提升透明度；通过年度网上业绩说明会和深交所互动平台等沟通渠道与广大投资者进行互动、交流，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，提升公司形象，实现公司价值和股东利益最大化。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### 1) 行业周期性波动风险

公司的主营业务为船舶和海洋工程综合技术服务，造船行业和全球宏观经济走势和海运业的发展紧密相关，表现为明显的周期性波动特征。金融危机的爆发导致全球经济持续低迷，对国际航运业和船舶制造业造成持续的冲击，公司也面临着巨大的经营压力。经过时间的推移，国际经济已逐渐开始复苏，船舶市场也开始有所回暖。尽管如此，但是整个行业的周期性波动风险仍不可忽视，提醒广大投资者注意投资风险。

公司为对应上述风险，通过加大产品创新投入和积极开拓市场等有效的应对手段，使得主营业务得以改善，收入及利润均出现明显的增幅；通过新技术、新产品的研发，不断推出节能环保高效船型，以满足市场的最新需求，开拓新的船型市场，并持续提高公司在各细分船型市场的占有率；同时还密切关注行业内结构性机会，通过产业链上下游业务开拓和整合，形成新的利润增长点来抵御行业周期性波动风险。

### 2) 市场竞争风险

从公司传统的船舶和海工设计业务的竞争态势来看，国有专业船舶设计单位、大型国有造船企业拥有的船舶设计队伍、外国独资与中外合资的船舶设计公司、民营船舶设计单位都有各自的主打产品和业务领域，存在一定的市场分割与错位发展的格局，随着设计市场的竞争日趋激烈，新技术新概念船型的竞争成为赢得市场的关键。公司将在新型船型、高技术高附加值船型和海洋工程装备开发上加大投入力度，重视研发的时效性，依托品牌和影响力，进一步加强市场开拓力度以降低市场竞争风险。

公司已全面进入游艇行业，将直面游艇行业的激烈竞争形势。公司将通过进驻游艇高端市场，打造游艇高端品牌的方式实施错位竞争。公司将通过详尽的市场研判，制定有针对性的营销策略，运用国内独创的销售模式，周密实施销售计划和运营计划，为客户提供能想到的一切服务，力争在行业中取得一定份额。

### 3) 船舶开发与设计的技术风险

虽然本公司掌握了很强的技术实力，拥有高素质的专业技术人才队伍，建立了科学合理的质量控制体系，且成立以来开发和设计的船舶均未出现过技术风险，但随着公司业务规模的扩大，公司在船舶设计和开发高附加值产品的过程中仍有出现技术风险的可能。另外，除常规运输船舶外，中国在高附加值船舶、海洋工程装备以及高新技术船舶开发与设计的技术水平落后于日韩、欧美等发达国家。本公司开发设计的产品部分达到了国内和国际先进水平，但如果不能持续开发出新的技术和产品，本公司现有技术和产品有可能被不断创新的船舶科技和先进产品所替代，存在技术被替代的风险。公司将通过持续的研发和开发投入，不断创新新技术和新产品来应对可能的技术风险

### 4) 技术泄密风险

公司主营业务技术含量高，是公司主营业务核心竞争力的体现，公司的技术图纸和技术情报是公司的核心机密。公司的船舶技术图纸和技术情报主要提供给船厂和船东，所以存在技术图纸和技术情报外泄的可能。在不告知本公司的情况下，其他设计单位、船厂和船东有可能直接使用公司的技术图纸或仅对公司图纸做小的改动，因此存在技术版权泄密的可能。另外，本公司的设计业务均由技术人员完成，技术资料也存在从内部泄密的可能。

公司通过在与客户签订的业务合同中设置保密条款和泄密、侵权责任的追究、补偿条款，与技术人员签订《保密协议》，且通过分块设计、内部隔离、网络系统和文件加密等手段，来防止内部泄密。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|                 |       |
|-----------------|-------|
| 募集资金总额          | 4,744 |
| 报告期投入募集资金总额     | 0     |
| 已累计投入募集资金总额     | 4,541 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0     |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0     |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明    |       |

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向                       | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                              |                |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 1. 购买沃金石油持有的沃金天然气100%的股权和捷能运输80%的股权 | 否              | 3,741      | 3,741      |          | 3,741         | 100.00%              |               | 1,007     | 3,446         | 是        | 否             |
| 2. 沃金天然气第六座加气站的建设资金                 | 否              | 203        | 203        |          |               |                      |               |           |               |          | 否             |
| 3. 补充沃金天然气和捷能运输的营运资金                | 否              | 800        | 800        |          | 800           | 100.00%              |               |           |               |          |               |
| 承诺投资项目小计                            | --             | 4,744      | 4,744      |          | 4,541         | --                   | --            | 1,007     | 3,446         | --       | --            |
| 超募资金投向                              |                |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |

|                           |                                                                                                    |       |       |   |       |    |    |       |       |    |    |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|---|-------|----|----|-------|-------|----|----|
| 合计                        | --                                                                                                 | 4,744 | 4,744 | 0 | 4,541 | -- | -- | 1,007 | 3,446 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无                                                                                                  |       |       |   |       |    |    |       |       |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无                                                                                                  |       |       |   |       |    |    |       |       |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用                                                                                                |       |       |   |       |    |    |       |       |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用                                                                                                |       |       |   |       |    |    |       |       |    |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用                                                                                                |       |       |   |       |    |    |       |       |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 不适用                                                                                                |       |       |   |       |    |    |       |       |    |    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用                                                                                                |       |       |   |       |    |    |       |       |    |    |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | 不适用                                                                                                |       |       |   |       |    |    |       |       |    |    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向            | "尚未使用的募集资金中承诺项目“沃金天然气第六座加气站的建设资金”项目的资金为 2,045,619.34 元，其中利息收入 15,710.04 元。尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。" |       |       |   |       |    |    |       |       |    |    |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      | 公司募集资金总额为 4,744.00 万元，累计产生利息 1.56 万元，已累计投入募集资金总额 4,541.00 万元，剩余尚未使用金额为 204.56 万元。                  |       |       |   |       |    |    |       |       |    |    |

### （3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入 | 截至报告期末 | 项目进度 | 截止报告期末 | 披露日期（如 | 披露索引（如 |
|------|--------|--------|--------|------|--------|--------|--------|
|------|--------|--------|--------|------|--------|--------|--------|

|                                                                              |           | 金额    | 累计实际投入<br>金额 |         | 累计实现的收<br>益 | 有)                  | 有)                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------|--------------|---------|-------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 购买公租房                                                                        | 5,231.52  | 0     | 4,929.12     | 80.00%  | 0           | 2014 年 01 月<br>11 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>(2014-007)<br>使用自有资金<br>购买公租房的<br>公告 |
| 联合投资设立<br>“中船重工(上<br>海)节能技术<br>发展有限公司<br>“(原暂定名<br>为:上海东方<br>船研节能装置<br>有限公司) | 400       | 400   | 400          | 100.00% | 42.6        | 2014 年 01 月<br>11 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 201<br>4-009)使用自<br>有资金对外投<br>资的公告      |
| 联合投资设立<br>“长江联合金<br>融租赁有限公<br>司“                                             | 6,000     | 6,000 | 6,000        | 100.00% | 0           | 2014 年 12 月<br>17 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (20<br>14-104)使用自<br>有资金对外投<br>资的公告     |
| 合计                                                                           | 11,631.52 | 6,400 | 11,329.12    | --      | 42.6        | --                  | --                                                                                                      |

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 公司名称                 | 公司类别 | 最初投资<br>成本(元)     | 期初持股<br>数量(股) | 期初持股<br>比例 | 期末持股<br>数量(股) | 期末持股<br>比例 | 期末账面<br>值(元)      | 报告期损<br>益(元) | 会计核算<br>科目   | 股份来源 |
|----------------------|------|-------------------|---------------|------------|---------------|------------|-------------------|--------------|--------------|------|
| 长江联合<br>金融租赁<br>有限公司 | 其他   | 60,000,000<br>.00 | 60,000,000    | 6.00%      | 60,000,000    | 6.00%      | 60,000,000<br>.00 | 0.00         | 可供出售<br>金融资产 |      |
| 合计                   |      | 60,000,000<br>.00 | 60,000,000    | --         | 60,000,000    | --         | 60,000,000<br>.00 | 0.00         | --           | --   |

#### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### （1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

##### （2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

##### （3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年4月29日，公司2015年年度股东大会审议通过了2014年度利润分配方案，以2014年末总股本249,971,674股为基数，向全体股东以每10股派发人民币0.5元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币12,498,583.70元，剩余未分配利润152,536,211.24元结转以后年度分配。

根据公司2014年年度股东大会决议，公司于2015年5月12日在巨潮资讯网上刊登了《上海佳豪2014年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-034），本次权益分派的股权登记日为2015年5月15日，除权除息日为2015年5月18日。

现金分红政策的专项说明

|                                     |     |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2014年6月27日，召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于<上海佳豪船舶工程设计股份有限公司A股股票期权激励计划（草案）>及摘要的议案》（详见公告2014-054），并于2014年6月28日在证监会指定创业板信息披露网站上公告了《上海佳豪船舶工程设计股份有限公司A股股票期权激励计划（草案）》，截至2014年8月14日，证监会已对公司报送的股权激励草案确认无异议并进行了备案（详见公告2014-073）。

公司实施股权激励计划，有利于进一步建立、健全公司经营机制，建立和完善公司高级管理人员激励约束机制，倡导公司与管理层及核心骨干员工共同持续发展的理念，有效调动管理团队和骨干员工的积极性，吸引和保留优秀人才，提升公司在行业内的竞争地位，提高公司的核心竞争力。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

|      |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 关联交易 | 关联关 | 关联交 | 关联交 | 关联交 | 关联交 | 关联交 | 占同类 | 获批的 | 是否超 | 关联交 | 可获得 | 披露日 | 披露索 |
|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|

| 方            | 系          | 易类型 | 易内容       | 易定价原则   | 易价格 | 易金额<br>(万元) | 交易金<br>额的比例 | 交易额<br>度(万元) | 过获批<br>额度 | 易结算<br>方式 | 的同类<br>交易市<br>价 | 期                | 引                                                                                               |
|--------------|------------|-----|-----------|---------|-----|-------------|-------------|--------------|-----------|-----------|-----------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 江苏大津重工有限公司   | 受实际控制人同一控制 | 销售  | EPC 总承包收入 | 与市场价格一致 |     | 362.85      | 9.71%       | 30,000       | 否         | 现金结算      |                 | 2015 年 03 月 28 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (2015-016) 关于公司 2015 年日常关联交易的公告 |
| 绿色动力水上运输有限公司 | 受实际控制人同一控制 | 销售  | 设计业务收入    | 与市场价格一致 |     | 189.53      | 5.04%       | 5,000        | 否         | 现金结算      |                 | 2015 年 03 月 28 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (2015-016) 关于公司 2015 年日常关联交易的公告 |
| 绿色动力水上运输有限公司 | 受实际控制人同一控制 | 销售  | EPC 总承包收入 | 与市场价格一致 |     | 3,124.84    | 11.95%      | 65,000       | 否         | 现金结算      |                 | 2015 年 03 月 28 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (2015-016) 关于公司 2015 年日常关联交易的公告 |
| 上海长海         | 受实际        | 销售  | EPC 总     | 与市场     |     | 6,666.6     | 25.49%      | 30,000       | 否         | 现金结       |                 | 2015 年           | <a href="http://w">http://w</a>                                                                 |

|                 |            |    |              |         |  |        |       |        |   |      |  |                  |                                                             |
|-----------------|------------|----|--------------|---------|--|--------|-------|--------|---|------|--|------------------|-------------------------------------------------------------|
| 船务有限公司          | 控制人同一控制    |    | 承包收入         | 价格一致    |  | 7      |       |        |   | 算    |  | 03 月 28 日        | www.cninfo.com.cn<br>(2015-016) 关于公司 2015 年日常关联交易的公告        |
| 上海佳豪美杜莎游艇装饰有限公司 | 受实际控制人同一控制 | 销售 | 内装工程费        | 与市场价格一致 |  | 0.3    | 0.06% | 2,000  | 否 | 现金结算 |  | 2015 年 03 月 28 日 | http://www.cninfo.com.cn<br>(2015-016) 关于公司 2015 年日常关联交易的公告 |
| 上海沃金石油天然气有限公司   | 本公司股东      | 销售 | 天然气销售        | 与市场价格一致 |  | 790.51 | 6.11% | 10,000 | 否 | 现金结算 |  | 2015 年 03 月 28 日 | http://www.cninfo.com.cn<br>(2015-016) 关于公司 2015 年日常关联交易的公告 |
| 江苏大津重工有限公司      | 受实际控制人同一控制 | 采购 | LIFT BOAT 建造 | 与市场价格一致 |  | 150    | 0.62% | 20,000 | 否 | 现金结算 |  | 2015 年 03 月 28 日 | http://www.cninfo.com.cn<br>(2015-016) 关于公司 2015 年          |

|                 |            |    |      |         |  |           |        |        |   |      |  |                                                                                                                          |
|-----------------|------------|----|------|---------|--|-----------|--------|--------|---|------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 |            |    |      |         |  |           |        |        |   |      |  | 日常关联交易计划的公告                                                                                                              |
| 江苏大津重工有限公司      | 受实际控制人同一控制 | 采购 | 船舶建造 | 与市场价格一致 |  | 12,627.12 | 51.95% | 40,000 | 否 | 现金结算 |  | 2015 年 03 月 28 日<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>(2015-016) 关于公司 2015 年日常关联交易计划的公告 |
| 上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司 | 受实际控制人同一控制 | 采购 | 家具采购 | 与市场价格一致 |  | 1.3       | 0.53%  | 100    | 否 | 现金结算 |  | 2015 年 03 月 28 日<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>(2015-016) 关于公司 2015 年日常关联交易计划的公告 |
| 上海佳豪企业发展集团有限公司  | 受实际控制人同一控制 | 销售 | 房租收入 | 与市场价格一致 |  | 25.16     | 5.01%  | 100    | 否 | 现金结算 |  | 2015 年 03 月 28 日<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>(2015-016) 关于公司 2015 年日常关联交易计划的公告 |
| 绿色动力水上运输有限公司    | 受实际控制人同一控制 | 销售 | 房租收入 | 与市场价格一致 |  | 12.07     | 2.41%  | 100    | 否 | 现金结算 |  | 2015 年 03 月 28 日<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>                                      |

|                                           |            |    |      |                                                                                                     |    |           |        |         |    |      |    |                  |                                                               |
|-------------------------------------------|------------|----|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|--------|---------|----|------|----|------------------|---------------------------------------------------------------|
|                                           | 制          |    |      |                                                                                                     |    |           |        |         |    |      |    |                  | .cn<br>(2015-016) 关于公司 2015 年日常关联交易计划的公告                      |
| 上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司                           | 受实际控制人同一控制 | 销售 | 房租收入 | 与市场价格一致                                                                                             |    | 168.97    | 33.68% | 300     | 否  | 现金结算 |    | 2015 年 03 月 28 日 | http://www.cninfo.com.cn<br>(2015-016) 关于公司 2015 年日常关联交易计划的公告 |
| 合计                                        |            |    |      | --                                                                                                  | -- | 24,119.32 | --     | 202,600 | -- | --   | -- | --               | --                                                            |
| 大额销货退回的详细情况                               |            |    |      | 无                                                                                                   |    |           |        |         |    |      |    |                  |                                                               |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |            |    |      | 无                                                                                                   |    |           |        |         |    |      |    |                  |                                                               |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |            |    |      | 不适用                                                                                                 |    |           |        |         |    |      |    |                  |                                                               |
| 关联交易事项对公司利润的影响                            |            |    |      | 上述关联交易均是公司转型发展过程中，为保证公司生产经营业务更有效运营而发生的正常业务交易，此部分交易有利于公司持续稳定经营，完善产业链，这对促进公司业务持续、健康、快速发展是合理的，也是非常必要的。 |    |           |        |         |    |      |    |                  |                                                               |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 4、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

2015年1月1日，上海佳豪游艇发展有限公司向上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司出租位于奉贤区的生产厂房，并签订了《房屋租赁合同》，合同期限为一年。目前该合同顺利履行中。

2014年1月1日，上海佳豪船舶工程设计股份有限公司向上海佳豪企业发展有限公司（现已更名为“上海佳豪企业发展集团有限公司”）出租位于松江漕河泾开发区的办公楼一层，并签订了《房屋租赁合同》，合同期限为五年。目前该合同顺利履行中。

2014年5月26日，上海佳豪船舶工程设计股份有限公司向绿色动力水上运输有限公司出租位于杨浦区宁国路的房屋仅作办公使用，并签订了《房屋租赁合同》，合同期限为五年。目前该合同顺利履行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

#### 2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |      |      |        |        |      |     |      |      |
|----------------------|------|------|--------|--------|------|-----|------|------|
| 担保对象名称               | 担保额度 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 | 是否为关 |

|                                     |                  |        |                   |                         |        |           |            |              |
|-------------------------------------|------------------|--------|-------------------|-------------------------|--------|-----------|------------|--------------|
|                                     | 相关公告披露日期         |        | (协议签署日)           |                         |        |           | 完毕         | 关联方担保        |
| 公司对子公司的担保情况                         |                  |        |                   |                         |        |           |            |              |
| 担保对象名称                              | 担保额度<br>相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保期       | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 控股子公司                               | 2015 年 04 月 30 日 | 90,000 | 2015 年 04 月 30 日  | 13,409.49               | 连带责任保证 | 1 年       | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）                |                  | 90,000 |                   | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |        | 13,409.49 |            |              |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）              |                  | 90,000 |                   | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）    |        | 26,273.47 |            |              |
| 子公司对子公司的担保情况                        |                  |        |                   |                         |        |           |            |              |
| 担保对象名称                              | 担保额度<br>相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保期       | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                    |                  |        |                   |                         |        |           |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）              |                  | 90,000 |                   | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        | 13,409.49 |            |              |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）            |                  | 90,000 |                   | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |        | 26,273.47 |            |              |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例         |                  |        |                   | 30.93%                  |        |           |            |              |
| 其中：                                 |                  |        |                   |                         |        |           |            |              |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）            |                  |        |                   | 0                       |        |           |            |              |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E） |                  |        |                   | 0                       |        |           |            |              |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）               |                  |        |                   | 0                       |        |           |            |              |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                   |                  |        |                   | 0                       |        |           |            |              |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）               |                  |        |                   | 无                       |        |           |            |              |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                 |                  |        |                   | 无                       |        |           |            |              |

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

| 受托方名称 | 委托金额 | 委托起始日期 | 委托终止日期 | 报酬的确定方式 | 实际收益 | 期末余额 | 是否履行必要程序 |
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

□ 适用 √ 不适用

## 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

- 公司于2014年8月28日与招商银行股份有限公司上海分行签署了《综合授信合同》，由招商银行为公司提供最高为1.5亿元的综合授信额度，授信额度的有效期自合同签订之日起一年。截至2015年6月30日，该综合授信协议正在执行中。
- 公司于2014年10月29日及2014年11月27日与交通银行松江九亭支行签署了《综合授信合同》，由交通银行为公司提供最高为0.6亿元的综合授信额度，授信额度的有效期自合同签订之日起一年。截至2015年6月30日，该综合授信协议正在执行中。
- 公司于2015年3月30日与中国农商行上海松江支行签署了《综合授信合同》，由中信银行为公司提供最高为0.25亿元的综合授信额度，授信额度的有效期自合同签订之日起一年。截至2015年6月30日，该综合授信协议正在执行中。
- 公司于2015年4月30日与中国光大银行上海分行签订了《综合授信合同》，依照合同规定光大银行为公司提供最高2亿元的综合授信额度，授信额度的有效期自合同签订之日起一年。截至2015年6月30日，综合授信协议正在执行中。
- 公司于2014年2月7日与中国民生银行股份有限公司上海分行签署了《综合授信合同》，由民生银行为公司提供最高为2.2亿元的综合授信额度，授信额度的有效期自合同签订之日起一年。截至2015年6月30日，该综合授信协议已到期。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方           | 承诺内容                                                                                 | 承诺时间        | 承诺期限           | 履行情况 |
|--------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|------|
| 股权激励承诺             |               |                                                                                      |             |                |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |               |                                                                                      |             |                |      |
| 资产重组时所作承诺          | 上海沃金石油天然气有限公司 | 本次股权交易完成后，就本公司所认购的上市公司向本公司发行的股份（简称“新增股份”），自新增股份上市之日起36个月内不对外转让；在本公司对于标的资产的最后一次盈利差异补偿 | 2014年06月04日 | 自新增股份上市之日起36个月 | 履行中  |

|  |               |                                                                                                                                               |                  |                                            |     |
|--|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------|-----|
|  |               | 和减值测试补偿完成前，不对外转让新增股份。本次上市公司向本公司发行新增股份完成后，由于上市公司送红股、转增股本等原因而增持的上市公司股份，亦遵守上述承诺。若本公司关于上述新增股份之锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司同意根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。 |                  |                                            |     |
|  | 上海沃金石油天然气有限公司 | 本次股权交易完成后，将尽快完成沃金石油位于上海浦东周浦之 CNG 加气站的审批及建设，并在审批及建设完成之后 30 日内以上市公司指定之评估机构核定的审批及建设成本转让给沃金天然气，并协助沃金天然气取得有关该 CNG 加气站的资质许可。在本次股权交易完成后 36 个月内及沃金石油持 | 2014 年 06 月 04 日 | 在本次股权交易完成后 36 个月内及沃金石油持有上市公司股份比例不低于 5%的期间内 | 履行中 |

|  |               |                                                                                                                                                     |                  |                                            |     |
|--|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------|-----|
|  |               | 有上市公司股份比例不低于 5%的期间内：沃金石油、实际控制人曹立永及其实际控制的企业不会参与或进行与上市公司及其控股子公司实际从事的业务存在竞争的业务活动。沃金石油及实际控制人曹立永承诺与保证，将赔偿上市公司因沃金石油、曹立永违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。               |                  |                                            |     |
|  | 上海沃金石油天然气有限公司 | 本次股权交易完成后：1.与上市公司之间将尽量减少和避免关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；不会通过关联交易损害上市公司级其他股东的合法权益；2.不会利用上市公司股东地位，损害 | 2014 年 06 月 04 日 | 在本次股权交易完成后 36 个月内及沃金石油持有上市公司股份比例不低于 5%的期间内 | 履行中 |

|  |     |                                                                                                                                                                                                              |                  |                                            |     |
|--|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------|-----|
|  |     | 上市公司及其他股东的合法权益；3.将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向沃金石油、曹立永及其控制的企业提供任何形式的担保。                                                                                                                             |                  |                                            |     |
|  | 曹立永 | 本次股权交易完成后，将尽快完成沃金石油位于上海浦东周浦之 CNG 加气站的审批及建设，并在审批及建设完成之后 30 日内以上市公司指定之评估机构核定的审批及建设成本转让给沃金天然气，并协助沃金天然气取得有关该 CNG 加气站的资质许可。在本次股权交易完成后 36 个月内及沃金石油持有上市公司股份比例不低于 5%的期间内：沃金石油、实际控制人曹立永及其实际控制的企业不会参与或进行与上市公司及其控股子公司实际 | 2014 年 06 月 04 日 | 在本次股权交易完成后 36 个月内及沃金石油持有上市公司股份比例不低于 5%的期间内 | 履行中 |

|  |     |                                                                                                                                                                                                                      |             |                                         |     |
|--|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------|-----|
|  |     | 从事的业务存在竞争的业务活动。沃金石油及实际控制人曹立永承诺与保证，将赔偿上市公司因沃金石油、曹立永违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。                                                                                                                                               |             |                                         |     |
|  | 曹立永 | 本次股权交易完成后：1.与上市公司之间将尽量减少和避免关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；2.不会利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法权益；3.将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向沃金石油、曹立永及其 | 2014年06月04日 | 在本次股权交易完成后36个月内及沃金石油持有上市公司股份比例不低于5%的期间内 | 履行中 |

|                 |              |                                                                                                               |             |    |     |
|-----------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----|-----|
|                 |              | 控制的企业提供任何形式的担保。                                                                                               |             |    |     |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 刘楠           | 本人及本人控制的其他公司或经营组织目前未从事与上海佳豪相同或类似的业务，将来也不会以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与上海佳豪的业务有竞争或可能构成竞争的业务和活动。   | 2009年07月13日 | 长期 | 履行中 |
|                 | 上海佳船企业发展有限公司 | 本公司及本公司控制的其他公司或经营组织目前未从事与上海佳豪相同或类似的业务，将来也不会以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与上海佳豪的业务有竞争或可能构成竞争的业务和活动。 | 2009年07月13日 | 长期 | 履行中 |
|                 | 刘楠           | 1、在上海佳豪任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的上海佳豪                                                                               | 2009年07月13日 | 长期 | 履行中 |

|               |    |                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |             |     |
|---------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-----|
|               |    | <p>股份总数的 25%，如今后从上海佳豪离职，离职后半年内不转让所持有的上海佳豪股份。</p> <p>2、若税务主管部门认为上海佳豪不符合享受税收优惠政策的条件而要求上海佳豪按照国家法定税率补缴 2006 年和 2007 年期间的所得税，则补缴的税款和可能的税收滞纳金、罚款等将全部由本人承担；</p> <p>3、若上海佳豪船舶工程设计有限公司被税务主管部门要求按照国家法定税率补缴 2007 年 12 月 31 日前的所得税，则补缴的税款和可能的税收滞纳金、罚款等将全部由本人承担。</p> |                  |             |     |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 刘楠 | <p>为避免潜在同业竞争，本人承诺严格限定大津造船有限公司经营范围，避免与上海佳豪船舶工程设计股份有限公司之业务产生同业竞争行为；为进一步减少和</p>                                                                                                                                                                            | 2013 年 12 月 25 日 | 自承诺之日起 5 年内 | 履行中 |

|  |                  |                                                                                                                                  |                  |                |     |
|--|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----|
|  |                  | 规范关联交易，本人承诺在未来 5 年内，采取资产注入、收购、托管等方式，将江苏大津造船有限公司纳入上市公司主体内。                                                                        |                  |                |     |
|  | 上海佳船企业发展有限公司     | 为避免潜在同业竞争，本公司承诺严格限定大津造船有限公司经营范围，避免与上海佳豪船舶工程设计股份有限公司之业务产生同业竞争行为；为进一步减少和规范关联交易，本公司承诺在未来 5 年内，采取资产注入、收购、托管等方式，将江苏大津造船有限公司纳入上市公司主体内。 | 2013 年 12 月 25 日 | 自承诺之日起 5 年内    | 履行中 |
|  | 上海佳豪船舶工程设计股份有限公司 | 在本次变更部分超募资金为永久补充流动资金的前 12 个月内，上海佳豪未进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资或为他人提供财务资助；上海佳豪承诺在本次变更部分超募资金为永久补充流                                | 2014 年 09 月 09 日 | 2015 年 9 月 8 日 | 履行中 |

|                      |   |                                      |  |  |  |
|----------------------|---|--------------------------------------|--|--|--|
|                      |   | 动资金后 12 个月内，公司也不进行上述高风险投资或为他人提供财务资助。 |  |  |  |
| 承诺是否及时履行             | 是 |                                      |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 无 |                                      |  |  |  |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |          |          | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他       | 小计       | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 78,013,551  | 31.21%  |             |    |       | -204,022 | -204,022 | 77,809,529  | 31.13%  |
| 2、国有法人持股  | 3,483,875   | 1.39%   |             |    |       |          |          | 3,483,875   | 1.39%   |
| 3、其他内资持股  | 74,529,676  | 29.82%  |             |    |       | -204,022 | -204,022 | 74,325,654  | 29.73%  |
| 其中：境内法人持股 | 25,679,860  | 10.27%  |             |    |       |          |          | 25,679,860  | 10.27%  |
| 境内自然人持股   | 48,849,816  | 19.55%  |             |    |       | -204,022 | -204,022 | 48,645,794  | 19.46%  |
| 二、无限售条件股份 | 171,958,123 | 68.79%  |             |    |       | 204,022  | 204,022  | 172,162,145 | 68.87%  |
| 1、人民币普通股  | 171,958,123 | 68.79%  |             |    |       | 204,022  | 204,022  | 172,162,145 | 68.87%  |
| 三、股份总数    | 249,971,674 | 100.00% |             |    |       | 0        | 0        | 249,971,674 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年1月5日，公司董事、监事、高管的股份依照规定，解锁其持有总额的25%，累计解锁204,022股股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称          | 期初限售股数     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|---------------|------------|----------|----------|------------|------|---------|
| 刘楠            | 43,772,600 | 0        | 0        | 43,772,600 |      |         |
| 赵德华           | 2,225,944  | 75,000   | 0        | 2,150,944  |      |         |
| 朱春华           | 411,535    | 102,884  | 0        | 308,651    |      |         |
| 马锐            | 93,298     | 23,325   | 0        | 69,973     |      |         |
| 张彦通           | 11,250     | 0        | 0        | 11,250     |      |         |
| 胡颖            | 11,250     | 2,813    | 0        | 8,437      |      |         |
| 上海沃金石油天然气有限公司 | 25,679,860 | 0        | 0        | 25,679,860 |      |         |
| 华宝信托有限责任公司    | 3,483,875  | 0        | 0        | 3,483,875  |      |         |
| 叶卫真           | 1,205,068  | 0        | 0        | 1,205,068  |      |         |
| 杜丽华           | 580,781    | 0        | 0        | 580,781    |      |         |
| 徐慧            | 538,090    | 0        | 0        | 538,090    |      |         |
| 合计            | 78,013,551 | 204,022  | 0        | 77,809,529 | --   | --      |

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数       |         | 15,260 |            |            |              |              |         |            |
|----------------|---------|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东持股情况 |         |        |            |            |              |              |         |            |
| 股东名称           | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |            |
|                |         |        |            |            |              |              | 股份状态    | 数量         |
| 刘楠             | 境内自然人   | 22.57% | 56,409,838 | 0          | 43,772,600   | 12,637,238   | 质押      | 12,630,000 |
|                |         |        |            |            |              |              | 质押      | 32,772,600 |
|                |         |        |            |            |              |              | 质押      | 11,000,000 |
| 上海佳船企业发展有限公司   | 境内非国有法人 | 13.72% | 34,306,110 | 0          | 0            | 34,306,110   | 质押      | 15,716,100 |
|                |         |        |            |            |              |              | 质押      | 13,590,000 |
|                |         |        |            |            |              |              | 质押      | 5,000,000  |

|                                         |                 |                                                                                     |            |   |            |         |            |            |
|-----------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|------------|---------|------------|------------|
| 上海沃金石油天然气有限公司                           | 境内非国有法人         | 10.27%                                                                              | 26,679,860 | 0 | 26,679,860 | 0       | 质押         | 14,400,000 |
| 中国工商银行-东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金             | 其他              | 1.40%                                                                               | 3,498,957  | 0 | 3,498,957  | 0       |            |            |
| 华宝信托有限责任公司                              | 国有法人            | 1.39%                                                                               | 3,483,875  | 0 | 3,483,875  | 0       |            |            |
| 中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金           | 其他              | 1.33%                                                                               | 3,321,033  | 0 | 3,321,033  | 0       |            |            |
| 赵德华                                     | 境内自然人           | 1.15%                                                                               | 2,867,925  | 0 | 2,150,944  | 716,981 |            |            |
| 朱靖                                      | 境内自然人           | 0.81%                                                                               | 2,013,645  | 0 | 2,013,645  | 0       |            |            |
| 孙皓                                      | 境内自然人           | 0.64%                                                                               | 1,600,939  | 0 | 1,600,939  | 0       |            |            |
| 叶卫真                                     | 境内自然人           | 0.48%                                                                               | 1,205,068  | 0 | 1,205,068  | 0       |            |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） |                 | 无                                                                                   |            |   |            |         |            |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        |                 | 上述股东中，刘楠持有佳船企业 56.83%的股权，是佳船企业的控股股东；赵德华持有佳船企业 6%的股权；其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |            |   |            |         |            |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |                 |                                                                                     |            |   |            |         |            |            |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量 |                                                                                     |            |   |            | 股份种类    |            |            |
|                                         |                 |                                                                                     |            |   |            | 股份种类    | 数量         |            |
| 上海佳船企业发展有限公司                            | 34,306,110      |                                                                                     |            |   |            | 人民币普通股  | 34,306,110 |            |
| 刘楠                                      | 12,637,238      |                                                                                     |            |   |            | 人民币普通股  | 12,637,238 |            |
| 中国工商银行-东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金             | 3,498,957       |                                                                                     |            |   |            | 人民币普通股  | 3,498,957  |            |
| 中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金           | 3,321,033       |                                                                                     |            |   |            | 人民币普通股  | 3,321,033  |            |
| 朱靖                                      | 2,013,645       |                                                                                     |            |   |            | 人民币普通股  | 2,013,645  |            |
| 孙皓                                      | 1,600,939       |                                                                                     |            |   |            | 人民币普通股  | 1,600,939  |            |
| 黄鹂                                      | 1,174,750       |                                                                                     |            |   |            | 人民币普通股  | 1,174,750  |            |

|                                                          |                                                                                         |        |           |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 中国农业银行-富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金                            | 1,141,862                                                                               | 人民币普通股 | 1,141,862 |
| 长安基金-光大银行-长安盈聚 1 号分级资产管理计划                               | 1,092,895                                                                               | 人民币普通股 | 1,092,895 |
| 中国建设银行股份有限公司-博时裕富沪深 300 指数证券投资基金                         | 952,221                                                                                 | 人民币普通股 | 952,221   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，刘楠持有佳船企业 56.83%的股权，是佳船企业的控股股东；其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。                     |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                                | 公司股东朱靖通过普通证券账户持有 145 股外，还通过申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,013,500 股股份，合计持有 2,013,645 股股份。 |        |           |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务         | 任职状态 | 期初持股数      | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数      | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|------------|------|------------|----------|----------|------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 刘楠  | 董事长、总经理    | 现任   | 56,409,838 | 0        | 0        | 56,409,838 | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 赵德华 | 董事         | 现任   | 2,867,925  | 0        | 0        | 2,867,925  | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 顾建国 | 董事、常务副总经理  | 现任   | 0          | 0        | 0        | 0          | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 秦炳军 | 董事、副总经理    | 现任   | 0          | 0        | 0        | 0          | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 占金锋 | 董事         | 现任   | 0          | 0        | 0        | 0          | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 曹立永 | 董事         | 现任   | 0          | 0        | 0        | 0          | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 周国良 | 独立董事       | 现任   | 0          | 0        | 0        | 0          | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 沈明宏 | 独立董事       | 现任   | 0          | 0        | 0        | 0          | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 吕琰  | 独立董事       | 现任   | 0          | 0        | 0        | 0          | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 刘新友 | 监事         | 现任   | 0          | 0        | 0        | 0          | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 朱春华 | 监事         | 现任   | 411,535    | 0        | 102,884  | 308,651    | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 胡颖  | 监事         | 现任   | 11,250     | 0        | 0        | 11,250     | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 邵善权 | 监事         | 现任   | 0          | 0        | 0        | 0          | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 唐伟杰 | 监事         | 现任   | 0          | 0        | 0        | 0          | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 马锐  | 董事会秘书、副总经理 | 现任   | 93,298     | 0        | 0        | 93,298     | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 林强  | 副总经理       | 现任   | 0          | 0        | 0        | 0          | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 曹顺平 | 副总经理       | 离任   | 0          | 0        | 0        | 0          | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 张彦通 | 副总经理       | 现任   | 15,000     | 0        | 0        | 15,000     | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |

|     |      |    |            |   |         |            |   |   |   |
|-----|------|----|------------|---|---------|------------|---|---|---|
| 杭忠明 | 财务总监 | 现任 | 0          | 0 | 0       | 0          | 0 | 0 | 0 |
| 合计  | --   | -- | 59,808,846 | 0 | 102,884 | 59,705,962 | 0 | 0 | 0 |

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务             | 任职状态 | 期初持有股票<br>期权数量（份） | 本期获授予股<br>票期权数量<br>（份） | 本期已行权股<br>票期权数量<br>（份） | 本期注销的股<br>票期权数量<br>（份） | 期末持有股票<br>期权数量（份） |
|-----|----------------|------|-------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| 秦炳军 | 董事、副总经理        | 现任   | 200,000           | 0                      | 0                      | 0                      | 200,000           |
| 占金锋 | 董事             | 现任   | 200,000           | 0                      | 0                      | 0                      | 200,000           |
| 杭忠明 | 财务总监           | 现任   | 200,000           | 0                      | 0                      | 0                      | 200,000           |
| 马锐  | 董事会秘书、<br>副总经理 | 现任   | 200,000           | 0                      | 0                      | 0                      | 200,000           |
| 林强  | 副总经理           | 现任   | 200,000           | 0                      | 0                      | 0                      | 200,000           |
| 张彦通 | 副总经理           | 现任   | 200,000           | 0                      | 0                      | 0                      | 200,000           |
| 曹顺平 | 副总经理           | 离任   | 200,000           | 0                      | 0                      | 0                      | 200,000           |
| 合计  | --             | --   | 1,400,000         | 0                      | 0                      | 0                      | 1,400,000         |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期               | 原因                     |
|-----|-------|----|------------------|------------------------|
| 曹顺平 | 副总经理  | 离职 | 2015 年 03 月 12 日 | 曹顺平先生由于个人原因而辞去公司副总经理职务 |

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海佳豪船舶工程设计股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 53,215,302.77  | 195,733,897.55 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 7,160,000.00   | 12,137,493.50  |
| 应收账款                   | 220,516,044.96 | 145,520,169.11 |
| 预付款项                   | 12,837,805.38  | 4,434,554.17   |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   | 1,283,064.00   |                |
| 其他应收款                  | 3,108,938.70   | 3,602,636.06   |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 435,543,461.62 | 326,645,069.49 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 77,103.06        | 24,820,760.79    |
| 流动资产合计                 | 733,741,720.49   | 712,894,580.67   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 96,358,870.00    | 36,358,870.00    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 24,906,292.96    | 23,053,954.85    |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 206,896,929.63   | 214,125,946.17   |
| 在建工程                   | 1,083,962.25     | 1,936,954.25     |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 19,697,663.92    | 19,519,015.45    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 221,082,400.48   | 221,082,400.48   |
| 长期待摊费用                 | 32,802,017.27    | 33,991,517.37    |
| 递延所得税资产                | 5,011,292.69     | 6,382,473.93     |
| 其他非流动资产                | 49,291,200.00    | 49,291,200.00    |
| 非流动资产合计                | 657,130,629.20   | 605,742,332.50   |
| 资产总计                   | 1,390,872,349.69 | 1,318,636,913.17 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 138,745,000.00   | 83,745,000.00    |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 372,438,200.05 | 287,046,060.20 |
| 预收款项        | 4,312,270.90   | 37,966,662.50  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 3,555,424.45   | 24,139,928.34  |
| 应交税费        | 3,810,917.77   | 22,650,500.46  |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 3,876,263.34   | 11,595,207.01  |
| 应付分保账款      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 代理买卖证券款     |                |                |
| 代理承销证券款     |                |                |
| 划分为持有待售的负债  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                | 119,904.70     |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 526,738,076.51 | 467,263,263.21 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 6,964,069.52   | 9,144,367.20   |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 6,964,069.52   | 9,144,367.20   |
| 负债合计        | 533,702,146.03 | 476,407,630.41 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 249,971,674.00 | 249,971,674.00 |
| 其他权益工具      |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 392,139,348.51   | 383,308,200.51   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          | 62,181.10        | 29,891.98        |
| 盈余公积          | 33,990,525.27    | 33,990,525.27    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 173,310,903.28   | 165,034,794.94   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 849,474,632.16   | 832,335,086.70   |
| 少数股东权益        | 7,695,571.50     | 9,894,196.06     |
| 所有者权益合计       | 857,170,203.66   | 842,229,282.76   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,390,872,349.69 | 1,318,636,913.17 |

法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：杭忠明

会计机构负责人：杭忠明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 21,160,126.99  | 85,406,796.82  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 6,110,000.00   | 9,082,000.00   |
| 应收账款                   | 62,573,909.40  | 46,359,756.72  |
| 预付款项                   | 679,420.32     | 594,579.06     |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   | 1,283,064.00   |                |
| 其他应收款                  | 93,738,105.23  | 66,257,610.88  |
| 存货                     | 4,941,115.38   |                |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 |                |                |
| 流动资产合计                 | 190,485,741.32 | 207,700,743.48 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 非流动资产：                 |                |                |
| 可供出售金融资产               | 96,358,870.00  | 36,358,870.00  |
| 持有至到期投资                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |
| 长期股权投资                 | 466,521,526.15 | 463,030,098.50 |
| 投资性房地产                 |                |                |
| 固定资产                   | 93,461,919.51  | 96,826,677.28  |
| 在建工程                   |                | 489,000.00     |
| 工程物资                   |                |                |
| 固定资产清理                 |                |                |
| 生产性生物资产                |                |                |
| 油气资产                   |                |                |
| 无形资产                   | 3,096,400.41   | 2,060,471.16   |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 | 5,235,343.89   | 2,528,458.25   |
| 递延所得税资产                | 1,720,522.59   | 3,824,002.11   |
| 其他非流动资产                | 49,291,200.00  | 49,291,200.00  |
| 非流动资产合计                | 715,685,782.55 | 654,408,777.30 |
| 资产总计                   | 906,171,523.87 | 862,109,520.78 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   | 50,000,000.00  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   |                |                |
| 应付账款                   | 1,953,731.95   | 2,674,367.56   |
| 预收款项                   | 530,500.00     | 3,132,500.00   |
| 应付职工薪酬                 | 1,656,377.71   | 18,185,109.83  |
| 应交税费                   | 1,255,693.75   | 7,780,679.00   |
| 应付利息                   |                |                |
| 应付股利                   |                |                |
| 其他应付款                  | 20,342,018.45  | 604,927.87     |
| 划分为持有待售的负债             |                |                |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 75,738,321.86  | 32,377,584.26  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 3,446,000.00   | 6,696,000.00   |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 3,446,000.00   | 6,696,000.00   |
| 负债合计        | 79,184,321.86  | 39,073,584.26  |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 249,971,674.00 | 249,971,674.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 396,074,675.40 | 387,243,527.40 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        |                |                |
| 盈余公积        | 33,150,760.52  | 33,150,760.52  |
| 未分配利润       | 147,790,092.09 | 152,669,974.60 |
| 所有者权益合计     | 826,987,202.01 | 823,035,936.52 |
| 负债和所有者权益总计  | 906,171,523.87 | 862,109,520.78 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 457,372,885.66 | 175,638,021.79 |
| 其中：营业收入               | 457,372,885.66 | 175,638,021.79 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 435,007,060.89 | 156,525,737.56 |
| 其中：营业成本               | 386,755,516.00 | 118,676,877.54 |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 1,218,269.66   | 510,645.61     |
| 销售费用                  | 7,129,601.95   | 7,497,457.36   |
| 管理费用                  | 33,314,274.51  | 28,283,742.23  |
| 财务费用                  | 1,334,341.63   | -751,746.46    |
| 资产减值损失                | 5,255,057.14   | 2,308,761.28   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | -64,223.88     | -252,691.73    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -64,223.88     | -252,691.73    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 22,301,600.89  | 18,859,592.50  |
| 加：营业外收入               | 3,894,913.16   | 5,823,483.61   |
| 其中：非流动资产处置利得          | 2,504.00       | 203,639.70     |
| 减：营业外支出               | 649.98         | 69,075.66      |
| 其中：非流动资产处置损失          | 433.18         | 7,544.95       |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 26,195,864.07  | 24,614,000.45  |
| 减：所得税费用               | 7,627,868.87   | 6,368,956.04   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 18,567,995.20  | 18,245,044.41  |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 20,774,692.04  | 19,984,036.43  |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益                             | -2,206,696.84 | -1,738,992.02 |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |               |
| 6.其他                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |               |               |
| 七、综合收益总额                           | 18,567,995.20 | 18,245,044.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 20,774,692.04 | 19,984,036.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -2,206,696.84 | -1,738,992.02 |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.0830        | 0.0880        |
| （二）稀释每股收益                          | 0.0830        | 0.0880        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：杭忠明

会计机构负责人：杭忠明

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                            | 92,908,891.06 | 61,201,149.70 |
| 减：营业成本                            | 62,195,236.31 | 28,869,397.36 |
| 营业税金及附加                           | 452,844.22    | 108,393.25    |
| 销售费用                              | 2,182,893.17  | 1,628,189.25  |
| 管理费用                              | 21,019,478.78 | 15,741,616.61 |
| 财务费用                              | 228,771.27    | -1,783,592.07 |
| 资产减值损失                            | 2,145,310.91  | 1,369,188.49  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）             | 0.00          | 0.00          |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                   | 774,491.65    | -252,691.73   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                | 774,491.65    | -252,691.73   |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                 | 5,458,848.05  | 15,015,265.08 |
| 加：营业外收入                           | 3,504,763.00  | 5,174,291.00  |
| 其中：非流动资产处置利得                      |               |               |
| 减：营业外支出                           | 433.18        | 2.11          |
| 其中：非流动资产处置损失                      | 433.18        |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | 8,963,177.87  | 20,189,553.97 |
| 减：所得税费用                           | 1,344,476.68  | 3,028,433.09  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | 7,618,701.19  | 17,161,120.88 |
| 五、其他综合收益的税后净额                     |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益              |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位                      |               |               |

|                         |              |               |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |              |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |              |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |              |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |              |               |
| 5.外币财务报表折算差额            |              |               |
| 6.其他                    |              |               |
| 六、综合收益总额                | 7,618,701.19 | 17,161,120.88 |
| 七、每股收益：                 |              |               |
| （一）基本每股收益               |              |               |
| （二）稀释每股收益               |              |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 387,808,398.44 | 103,076,110.56 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                |                |
| 向中央银行借款净增加额                  |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                |                |
| 拆入资金净增加额                     |                |                |
| 回购业务资金净增加额                   |                |                |
| 收到的税费返还                      | 333,321.07     | 272,681.74     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 64,297,371.39  | 23,515,129.77  |
| 经营活动现金流入小计                   | 452,439,090.90 | 126,863,922.07 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 428,075,013.95 | 84,294,071.60  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 70,074,118.27  | 48,912,531.01  |
| 支付的各项税费                   | 17,963,514.44  | 14,701,900.81  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 21,433,734.29  | 29,908,550.15  |
| 经营活动现金流出小计                | 537,546,380.95 | 177,817,053.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -85,107,290.05 | -50,953,131.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 15,000,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,480.00       | 230,000.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 15,006,480.00  | 230,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,187,336.57   | 57,146,802.01  |
| 投资支付的现金                   | 64,000,000.00  | 4,400,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                | 29,746,097.82  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 67,187,336.57  | 91,292,899.83  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -52,180,856.57 | -91,062,899.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                | 55,299,998.58  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 100,000,000.00 | 31,038,000.00  |

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 发行债券收到的现金           |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计          | 100,000,000.00  | 86,337,998.58   |
| 偿还债务支付的现金           | 45,000,000.00   | 30,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 14,121,901.49   | 11,735,700.89   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                 |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 10,000,000.00   | 8,023,604.81    |
| 筹资活动现金流出小计          | 69,121,901.49   | 49,759,305.70   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 30,878,098.51   | 36,578,692.88   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -108,546.67     |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -106,518,594.78 | -105,437,338.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 159,733,897.55  | 300,310,560.78  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 53,215,302.77   | 194,873,222.33  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 78,802,765.94  | 39,420,838.82 |
| 收到的税费返还         |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 56,254,763.00  | 18,713,695.10 |
| 经营活动现金流入小计      | 135,057,528.94 | 58,134,533.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 33,210,916.47  | 9,496,338.63  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 47,562,031.39  | 26,233,304.80 |
| 支付的各项税费         | 13,026,465.38  | 4,059,562.50  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 39,683,788.12  | 23,582,489.96 |
| 经营活动现金流出小计      | 133,483,201.36 | 63,371,695.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 1,574,327.58   | -5,237,161.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |               |
| 收回投资收到的现金       |                |               |
| 取得投资收益收到的现金     |                |               |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,200.00       |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 1,200.00       |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,726,257.81   | 51,462,926.01  |
| 投资支付的现金                   | 64,000,000.00  | 37,410,002.60  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 66,726,257.81  | 88,872,928.61  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -66,725,057.81 | -88,872,928.61 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                | 54,999,998.58  |
| 取得借款收到的现金                 | 50,000,000.00  |                |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 50,000,000.00  | 54,999,998.58  |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 13,095,939.60  | 10,642,690.34  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                | 7,561,487.67   |
| 筹资活动现金流出小计                | 13,095,939.60  | 18,204,178.01  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 36,904,060.40  | 36,795,820.57  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -28,246,669.83 | -57,314,270.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 49,406,796.82  | 202,281,287.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 21,160,126.99  | 144,967,017.83 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |         |         |    |                |           |            |           |               |            |                |               |                 |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|-----------|---------------|------------|----------------|---------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |           |            |           |               |            |                | 少数股<br>东权益    | 所有者<br>权益合<br>计 |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备  | 盈余公<br>积      | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润      |               |                 |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |            |           |               |            |                |               |                 |
| 一、上年期末余额              | 249,971,674.00 |         |         |    | 383,308,200.51 |           |            | 29,891.98 | 33,990,525.27 |            | 165,034,794.94 | 9,894,196.06  | 842,229,282.76  |
| 加：会计政策变更              |                |         |         |    |                |           |            |           |               |            |                |               | 0.00            |
| 前期差错更正                |                |         |         |    |                |           |            |           |               |            |                |               | 0.00            |
| 同一控制下企业合并             |                |         |         |    |                |           |            |           |               |            |                |               | 0.00            |
| 其他                    |                |         |         |    |                |           |            |           |               |            |                |               | 0.00            |
| 二、本年期初余额              | 249,971,674.00 |         |         |    | 383,308,200.51 |           |            | 29,891.98 | 33,990,525.27 |            | 165,034,794.94 | 9,894,196.06  | 842,229,282.76  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           |         |         |    | 8,831,148.00   |           |            | 32,289.12 | 0.00          |            | 8,276,108.34   | -2,198,624.56 | 14,940,920.90   |
| （一）综合收益总额             |                |         |         |    |                |           |            |           |               |            | 20,774,692.04  | -2,206,696.84 | 18,567,995.20   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           |         |         |    | 8,831,148.00   |           |            | 0.00      | 0.00          |            | 0.00           | 0.00          | 8,831,148.00    |
| 1．股东投入的普通股            |                |         |         |    |                |           |            |           |               |            |                |               | 0.00            |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |         |         |    |                |           |            |           |               |            |                |               |                 |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |         |         |    | 8,831,148.00   |           |            |           |               |            |                |               | 8,831,148.00    |
| 4．其他                  |                |         |         |    |                |           |            |           |               |            |                |               | 0.00            |
| （三）利润分配               | 0.00           |         |         |    | 0.00           |           |            | 0.00      | 0.00          |            | -12,498,583.70 | 0.00          | -12,498,583.70  |
| 1．提取盈余公积              |                |         |         |    |                |           |            |           |               |            |                |               | 0.00            |
| 2．提取一般风险准备            |                |         |         |    |                |           |            |           |               |            |                |               | 0.00            |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |           |               |  |                |              |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|-----------|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |  |           |               |  | -12,498,583.70 |              | -12,498,583.70 |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |           |               |  |                |              | 0.00           |
| （四）所有者权益内部结转     | 0.00           |  |  |  | 0.00           |  |  | 0.00      | 0.00          |  | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  | 0.00           |  |  |           |               |  |                |              | 0.00           |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |           |               |  |                |              | 0.00           |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |           |               |  |                |              | 0.00           |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |           |               |  |                |              | 0.00           |
| （五）专项储备          | 0.00           |  |  |  | 0.00           |  |  | 32,289.12 | 0.00          |  | 0.00           | 8,072.28     | 40,361.40      |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  | 0.00           |  |  | 32,289.12 |               |  |                | 8,072.28     | 40,361.40      |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |           |               |  |                |              | 0.00           |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |  |           |               |  |                |              |                |
| 四、本期期末余额         | 249,971,674.00 |  |  |  | 392,139,348.51 |  |  | 62,181.10 | 33,990,525.27 |  | 173,310,903.28 | 7,695,571.50 | 857,170,203.66 |

上年金额

单位：元

| 项目        | 上期           |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
|-----------|--------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益  |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                |
|           | 股本           | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |               | 未分配利润          |
|           |              | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 一、上年期末余额  | 218,484,000. |        |     |    | 139,548,947.32 |       |        |      | 31,308,630.10 |        | 132,725,909.03 | 15,160,734.25 | 537,228,220.70 |
| 加：会计政策变更  |              |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |               | 0.00           |
| 前期差错更正    |              |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |               | 0.00           |
| 同一控制下企业合并 |              |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |               | 0.00           |
| 其他        |              |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |               |                |

|                       |                |  |  |  |                |  |           |               |  |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 二、本年期初余额              | 218,484,000.00 |  |  |  | 139,548,947.32 |  | 0.00      | 31,308,630.10 |  | 132,725,909.03 | 15,160,734.25 | 537,228,220.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 31,487,674.00  |  |  |  | 243,759,253.19 |  | 29,891.98 | 2,681,895.17  |  | 32,308,885.91  | -5,266,538.19 | 305,001,062.06 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |           |               |  | 45,914,981.08  | -4,769,080.57 | 41,145,900.51  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 31,487,674.00  |  |  |  | 243,759,253.19 |  | 0.00      | 0.00          |  | 0.00           | -497,457.62   | 274,749,469.57 |
| 1．股东投入的普通股            | 31,487,674.00  |  |  |  | 236,537,553.19 |  |           |               |  |                |               | 268,025,227.19 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                |  |           |               |  |                |               |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  | 7,221,700.00   |  |           |               |  |                |               | 7,221,700.00   |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |           |               |  |                | -497,457.62   | -497,457.62    |
| （三）利润分配               | 0.00           |  |  |  | 0.00           |  | 0.00      | 2,681,895.17  |  | -13,606,095.17 | 0.00          | -10,924,200.00 |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |           | 2,681,895.17  |  | -2,681,895.17  |               | 0.00           |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |                |  |           |               |  |                |               | 0.00           |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |  |           |               |  | -10,924,200.00 |               | -10,924,200.00 |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |           |               |  |                |               | 0.00           |
| （四）所有者权益内部结转          | 0.00           |  |  |  | 0.00           |  | 0.00      | 0.00          |  | 0.00           | 0.00          | 0.00           |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |           |               |  |                |               | 0.00           |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |           |               |  |                |               | 0.00           |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |  |           |               |  |                |               | 0.00           |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |           |               |  |                |               | 0.00           |

|          |                |  |  |  |                |  |           |               |  |                |              |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| (五) 专项储备 | 0.00           |  |  |  | 0.00           |  | 29,891.98 | 0.00          |  | 0.00           | 0.00         | 29,891.98      |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  | 29,891.98 |               |  |                |              | 29,891.98      |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |           |               |  |                |              | 0.00           |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |           |               |  |                |              |                |
| 四、本期期末余额 | 249,971,674.00 |  |  |  | 383,308,200.51 |  | 29,891.98 | 33,990,525.27 |  | 165,034,794.94 | 9,894,196.06 | 842,229,282.76 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 249,971,674.00 |        |     |    | 387,243,527.40 |       |        |      | 33,150,760.52 | 152,669,974.60 | 823,035,936.52 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                | 0.00           |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                | 0.00           |
| 二、本年期初余额              | 249,971,674.00 |        |     |    | 387,243,527.40 |       |        |      | 33,150,760.52 | 152,669,974.60 | 823,035,936.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           |        |     |    | 8,831,148.00   |       |        |      | 0.00          | -4,879,882.51  | 3,951,265.49   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 7,618,701.19   | 7,618,701.19   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           |        |     |    | 8,831,148.00   |       |        |      | 0.00          | 0.00           | 8,831,148.00   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                | 0.00           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | 8,831,148.00   |       |        |      |               |                | 8,831,148.00   |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 额                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| (三) 利润分配         | 0.00           |  |  |  | 0.00           |  |  |  | 0.00          | -12,498,583.70 | -12,498,583.70 |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -12,498,583.70 | -12,498,583.70 |
| 3. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| (四) 所有者权益内部结转    | 0.00           |  |  |  | 0.00           |  |  |  | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| (五) 专项储备         | 0.00           |  |  |  | 0.00           |  |  |  | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额         | 249,971,674.00 |  |  |  | 396,074,675.40 |  |  |  | 33,150,760.52 | 147,790,092.09 | 826,987,202.01 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额 | 218,484,000.00 |        |     |    | 140,165,845.74 |       |        |      | 30,468,865.35 | 139,457,118.09 | 528,575,829.18 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                | 0.00           |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                | 0.00           |
| 二、本年期初余额 | 218,484,000.00 |        |     |    | 140,165,845.74 |       |        |      | 30,468,865.35 | 139,457,118.09 | 528,575,829.18 |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 31,487,674.00  |  |  |  | 247,077,681.66 |  |  |  | 2,681,895.17  | 13,212,856.51  | 294,460,107.34 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |               | 26,818,951.68  | 26,818,951.68  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 31,487,674.00  |  |  |  | 247,077,681.66 |  |  |  | 0.00          | 0.00           | 278,565,355.66 |
| 1．股东投入的普通股            | 31,487,674.00  |  |  |  | 239,855,981.66 |  |  |  |               |                | 271,343,655.66 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  | 7,221,700.00   |  |  |  |               |                | 7,221,700.00   |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| （三）利润分配               | 0.00           |  |  |  | 0.00           |  |  |  | 2,681,895.17  | -13,606,095.17 | -10,924,200.00 |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |  |  | 2,681,895.17  | -2,681,895.17  | 0.00           |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -10,924,200.00 | -10,924,200.00 |
| 3．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| （四）所有者权益内部结转          | 0.00           |  |  |  | 0.00           |  |  |  | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| （五）专项储备               | 0.00           |  |  |  | 0.00           |  |  |  | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 1．本期提取                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| 2．本期使用                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 0.00           |
| （六）其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额              | 249,971,674.00 |  |  |  | 387,243,527.40 |  |  |  | 33,150,760.52 | 152,669,974.60 | 823,035,936.52 |

### 三、公司基本情况

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司由自然人刘楠与自然人卢继诚分别出资45万元与5万元，合计50万元注册资本组建，于2001年10月29日成立。2003年由自然人刘楠、上海佳豪物流发展有限公司分别新增出资20万元、30万元，合计50万元新增注册资本；2006年公司将未分配利润200万元转增注册资本；2007年2月公司将盈余公积133.65万元和未分配利润632.35万元，合计766万元转增注册资本；2007年12月自然人刘楠与上海佳船投资发展有限公司分别受让自然人卢继诚5%的公司股权53.3万元与上海佳豪物流发展有限公司30%的公司股权319.8万元；2007年12月上海佳船投资发展有限公司、上海紫晨投资有限公司及赵德华等35位自然人分别新增出资119.1412万元、130.0566万元、310.5102万元，合计559.708万元新增注册资本；2008年2月1日公司以2007年12月31日经审计后的净资产42,686,100.64元为依据折股，折合股份3,600万股，每股面值1元，注册资本计人民币3,600万元。2008年2月18日公司性质由“有限责任公司”变更为“股份有限公司”，公司名称变更为“上海佳豪船舶工程设计股份有限公司”。2009年3月公司将资本公积180万元转增注册资本，转增基准日期为2008年12月31日，变更后的注册资本为人民币3,780万元。

公司2009年第一次临时股东大会决议通过，申请新增的注册资本为人民币12,600,000.00元。向社会公开发行人民币普通股（A股）12,600,000股，每股面值1.00元，计增加人民币12,600,000.00元。公司股票已于2009年10月30日在深圳证券交易所挂牌交易，公司于2009年11月9日在上海市工商行政管理局取得注册号为310229000615216的《企业法人营业执照》。

公司2010年3月14日第一届董事会第十三次会议通过，以2009年12月31日总股本5,040万股为基数，按每10.00股由资本公积转增7股，共计转增3,528万股，并于2010年4月实施。转增后，总股本由5,040万股增至8,568万股。

公司2011年1月30日第一届董事会第二十次会议通过，以2010年12月31日总股本8,568万股为基数，以资本公积金每10股转增7股，共计5,997.60万股，并于2011年3月实施。转增后，总股本由8,568万股增至14,565.60万股。

公司2012年3月16日第二届董事会第十次会议通过，以2011年12月31日总股本14,565万股为基数，以资本公积每10股转增5股，共计7,282.80万股，并于2012年4月实施。转增后，总股本由14,565,60万股增至21,848.40万股。

公司2013年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]391号《关于核准上海佳豪船舶工程设计股份有限公司向上海沃金石油天然气有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，向特定对象上海沃金石油天然气有限公司非公开发行人民币普通股25,679,860股，向非特定对象非公开发行人民币普通股5,807,814股。本次定向增发后，总股本由21,848.40万股增至24,997.1674万股。

截止2015年3月31日，公司注册资本249,971,674.00元，股份总数为249,971,674.00股(每股面值1元)。其中，有限售条件股份A股为77,809,529.00股，占股份总数的31.13%，无限售条件股份A股为172,162,145.00股，占股份总数的68.87%。经营范围：船舶工程设计，港口与海洋工程、机电安装工程承包，船舶、机电工程监理领域内的咨询服务，船舶产品的开发研制及四技服务，商务信息咨询，企业形象策划，机电设备的批发与零售，从事货物及技术的进出口业务。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。注册地址：上海市松江区莘砖公路518号10幢8层。

本公司实际控制人为刘楠。

截至2015年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称             |
|-------------------|
| 上海佳船工程监理发展有限公司    |
| 上海佳豪船舶科技发展有限公司    |
| 上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司 |
| 南通佳豪瑞达船舶科技有限公司    |

|                  |
|------------------|
| 佳豪船舶扬州有限公司       |
| 上海佳豪游艇发展有限公司     |
| 上海佳域环境工程设计咨询有限公司 |
| 上海沃金天然气利用有限公司    |
| 上海捷能天然气运输有限公司    |
| 上海佳船机械设备进出口有限公司  |
| 上海佳豪游艇运营有限公司     |
| 上海佳豪游艇俱乐部有限公司    |
| 苏州佳豪太阳湖游艇俱乐部有限公司 |
| 佳豪（远东）国际有限公司     |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三（二十一）”、“五、（三十）收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报

告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相

对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值

技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过50%。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值持续低于其成本超过一年。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                                                                                                     |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额超过 200 万元（不含 200 万元）以上的应收款项。                                                                                                                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单项金额重大的应收款项（除合并范围内的应收账款和其他应收款外）坏账准备的计提方法为单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。 |

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称                               | 坏账准备计提方法 |
|------------------------------------|----------|
| 组合 1 合并范围内的应收账款和其他应收款              | 其他方法     |
| 组合 2 单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款 | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

|              |         |         |
|--------------|---------|---------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%   | 5.00%   |
| 1—2 年        | 20.00%  | 20.00%  |
| 2—3 年        | 50.00%  | 50.00%  |
| 3 年以上        | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

| 组合名称                  | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-----------------------|----------|-----------|
| 组合 1 合并范围内的应收账款和其他应收款 | 0.00%    | 0.00%     |

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                                                                                                        |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。                                                         |
| 坏账准备的计提方法   | 期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。 |

## 12、存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：材料采购、原材料、半成品、在产品、产成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、工程施工。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目

分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### 3、 后续计量及损益确认方法

##### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

##### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率         |
|--------|-------|-------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 44-47 | 5%  | 2.02%-2.16%  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-20  | 5%  | 4.75%-19.00% |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5     | 5%  | 19%          |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 10    |     | 10%          |
| 通用设备   | 年限平均法 | 5     | 5%  | 19%          |
| 机械设备   | 年限平均法 | 10    | 5%  | 9.5%         |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（期初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命 | 依 据                   |
|-------|--------|-----------------------|
| 设计软件  | 5年     | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |
| 管理软件  | 5年     | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |
| 专利技术  | 10年    | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |
| 土地使用权 | 50年    | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |
| 技术转让费 | 10年    | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、高尔夫俱乐部会费、游艇俱乐部会费等。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

| 项 目      | 摊销年限      |
|----------|-----------|
| 装修费      | 22-81个月   |
| 高尔夫俱乐部会费 | 442个月     |
| 游艇俱乐部会费  | 210-264个月 |

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本

公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。  
职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 游艇销售收入

销售游艇的收入分为两种情况：根据销售合同生产的游艇、商品游艇的销售。

（1）根据销售合同生产的游艇，适用于“建造合同”的确认方式确认收入。

（2）商品游艇销售确认方式如下：

(a)采用直接收款方式销售游艇，发出游艇并办理完毕交付手续确认收入；

(b)采取托收承付和委托银行收款方式销售游艇，发出游艇并办妥托收手续确认收入；

(c)采取赊销和分期收款方式销售游艇，合同约定的收款日确认收入。

### 3、 家具销售收入

（1）商品销售收入；

（a）采用直接收款方式销售货物，货物发出确认收入；

（b）采取托收承付和委托银行收款方式销售货物，发出货物并办妥托收手续确认收入；

（c）采取赊销和分期收款方式销售货物，合同约定的收款日确认收入；

（d）采取预收货款方式销售货物，货物发出确认收入；

（e）委托其他单位代销货物，收到代销单位销售的代销清单确认收入。

（2）内部装修装饰劳务收入，以“建造合同”的确认方式确认收入。

### 4、 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1)已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 5、 船舶工程设计项目与海洋工程设计项目收入

船舶工程设计项目与海洋工程设计项目具体工作流程一般分为签订设计合同、绘图送审、施工设计和船舶建造完工交船四个阶段：

（1）签订设计合同阶段：

签订设计合同后，随即收取合同首付款。相关设计部门开始履行设计合同，即进入下一阶段工作。

该首付款如为预收款性质，则在第二阶段工作完成后一起确认本阶段收入；如本阶段实际履行了部分设计工作，则在取得客户确认后确认本阶段收入。

(2) 绘图送审阶段：

该阶段工作主要是设计部门根据合同进行具体的船舶设计工作，相应设计图纸完成后需送交船级社进行审稿，并根据船级社回复意见修改设计稿件。当设计部门完成船舶主体结构图纸的送审工作后，根据合同约定的结算款确认该阶段收入。

(3) 施工设计阶段：

该阶段工作主要是设计部门对于船级社认可的船舶设计图纸进行详细设计和生产设计，使该设计图纸最终形成能够满足船厂生产需要的具体施工图纸。当船厂能够按照具体施工图纸直接开工造船时，根据合同约定的结算款确认该阶段收入。

(4) 船舶建造完工交船阶段：

该阶段工作主要是设计部门在船厂造船完成基础上根据对船舶最终测试的各方面参数编制“完工装载手册”等完工性能计算文件，此类文件需报船级社进行审核。待收到船级社就上述完工性能计算文件的回复意见后，视同该阶段工作完成，根据合同约定的结算款确认该阶段收入。

## 6、 监理项目收入

监理项目具体工作流程一般分为签订合同、项目计划、具体实施和项目工作总结四个阶段：

(1) 监理合同签订阶段：

签订合同后，随即收取合同首付款。

该阶段收取的合同首付款项不确认收入，属于合同预收款项性质。

(2) 监理项目计划阶段：

该阶段的工作主要是编制监理计划和监理实施细则，在项目监理组进驻现场并开始审图的工作时，根据合同约定的结算款确认第一阶段收入。

(3) 监理项目具体实施阶段：

该阶段的工作主要是实施项目（工程）过程中的具体监理工作，并负责项目（工程）过程中的设备调试和试验工作。当项目（工程）进行到上船台、船舶下水和项目完工交船的三个重要节点阶段时，根据合同约定的结算款确认相应阶段收入。

(4) 监理项目工作总结阶段：

该阶段的工作主要是编制整个监理项目的工作小结，资料归档后送交项目业主。待合同规定的质保期结束后，根据合同约定的结算款确认该阶段收入。

“监理项目计划阶段”、“监理项目具体实施阶段”和“监理项目工作总结阶段”收入的确认均建立在已完成合同对应节点阶段的工作要求和该阶段款项收到或确定能够收到的基础上。

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 7、 物流项目收入

物流公司目前的经营方式主要分两种：一是包干模式，二是代理模式。

### (1) 包干模式收入

公司接受委托方办理进口设备从到达国内港口到目的地所发生的费用包干。公司根据合同约定的节点，确认收入。

### (2) 代理模式收入

公司接受委托方办理进口设备代理进口业务，包括：进口设备进口付汇、开信用证等。公司按照进口设备总价的一定百分比收取代理费。相关资产交付后根据进口设备的总价和合同约定的百分比确认收入。

## 8、 天然气项目收入

项目公司目前的经营方式主要为：加气站；工业用户销售；天然气运输收入。

### (1) 加气站

项目公司各加气站按客户的要求提供加气服务，加气结束后按加气机读数通过IC卡收取加气费，并由加气机软件自动按期汇总生成销售报表，公司据此确认收入。

### (2) 工业用户销售

公司首先和工业用气客户签订的销售协议约定供气的总量和单价，在客户提出供气需求计划后安排上游天然气母站和运输公司组织供气，由客户在接收使用时签署天然气签收单，公司按期据此据实计算确认销售收入。

### (3) 天然气运输收入

公司就每条运输线路与客户签订运输协议，根据运输距离和每月日均天然气运输量等因素确定单位天然气运输价格和运费计算标准，并按照客户填写的“托运单”“运输计划表”组织运输，当运输车辆将天然气送达客户指定地点后由客户签署确认书，并据此确认运输收入。

## 9、 建造合同

(1) 在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(2) 如果建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 完工进度确定：合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

(4) 预计合同损失：期末应当对其进行减值测试，如果建造合同的预计总成本超过合同总收入则形成合同的预计损失，应提取损失准备，并确认当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产

的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种    | 计税依据                                                    | 税率             |
|-------|---------------------------------------------------------|----------------|
| 增值税   | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、13%、11%、6% |
| 营业税   | 按应税营业收入计缴                                               | 5%             |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%、25%        |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称           | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 上海佳豪船舶工程设计股份有限公司 | 15%   |

### 2、税收优惠

注1、根据沪财办[1999] 93号文相关规定，纳税人从事技术转让、技术开发业务，可分别持经上海市技术

市场管理办公室审定并加盖“上海市技术市场办公室技术转让合同认定专用章”和“上海市技术市场管理办公室技术开发合同认定专用章”以及有审定人印章的《技术转让合同》、《技术开发合同》的正本和申请报告，向主管税务机关申请免征营业税。经主管税务机关审核并按规定程序审批后，可免征营业税。

根据财税[2011]111号文相关规定，公司2012年1月1日起改征增值税，税率为6%，原营业税优惠政策可以延续。母公司报告期内部分设计业务收入符合上述政策规定，可免征增值税。

注2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）有关规定，经中介机构鉴证和专家合规性审查，母公司于2014年9月4日取得高新技术企业认定证书（高新技术企业证书编号为GF201431000207），企业所得税按15%征收。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 库存现金   | 382,334.63    | 601,660.73     |
| 银行存款   | 51,391,193.81 | 195,109,906.59 |
| 其他货币资金 | 1,441,774.33  | 22,330.23      |
| 合计     | 53,215,302.77 | 195,733,897.55 |

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 7,160,000.00 | 12,137,493.50 |

|    |              |               |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 7,160,000.00 | 12,137,493.50 |
|----|--------------|---------------|

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

|    |         |
|----|---------|
| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

|    |          |           |
|----|----------|-----------|
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

|    |           |
|----|-----------|
| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 240,187,963.94 | 99.98%  | 19,671,918.98 | 8.19%   | 220,516,044.96 | 160,155,140.31 | 99.96%  | 14,634,971.20 | 9.14%   | 145,520,169.11 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 60,000.00      | 0.02%   | 60,000.00     | 100.00% |                | 60,000.00      | 0.04%   | 60,000.00     | 100.00% |                |
| 合计                    | 240,247,963.94 | 100.00% | 19,731,918.98 |         | 220,516,044.96 | 160,215,140.31 | 100.00% | 14,694,971.20 |         | 145,520,169.11 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |               |         |
|         | 224,241,489.97 | 11,232,724.19 | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 224,241,489.97 | 11,232,724.19 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 7,743,473.97   | 1,548,694.79  | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 2,625,000.00   | 1,312,500.00  | 50.00%  |
| 3 年以上   | 5,578,000.00   | 5,578,000.00  | 100.00% |
| 合计      | 240,187,963.94 | 19,671,918.98 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

| 应收账款（按单位）         | 期末余额      |           |         |        |
|-------------------|-----------|-----------|---------|--------|
|                   | 应收账款      | 坏账准备      | 计提比例    | 计提理由   |
| 千峡湖旅游开发建设有限<br>公司 | 60,000.00 | 60,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合 计               | 60,000.00 | 60,000.00 |         |        |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,036,947.78 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称             | 期末余额           |                |              |
|------------------|----------------|----------------|--------------|
|                  | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 大连因泰船务代理有限公司     | 56,000,000.00  | 23.31%         | 2,800,000.00 |
| 绿色动力水上运输有限公司     | 54,865,000.00  | 22.84%         | 2,743,250.00 |
| 浙江海运集团五洲船舶修造有限公司 | 8,535,488.00   | 3.55%          | 808,725.85   |
| 台州市嘉逸天然气有限公司     | 7,518,296.20   | 3.13%          | 375,914.81   |
| 上海振华重工(集团)股份有限公司 | 6,975,000.00   | 2.90%          | 348,750.00   |
| 合 计              | 133,893,784.20 | 55.73%         | 7,076,640.66 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额         |        |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 12,310,314.77 | 95.89% | 4,403,703.91 | 99.30% |
| 1 至 2 年 | 496,640.35    | 3.87%  | 30,850.02    | 0.70%  |
| 2 至 3 年 | 30,850.26     | 0.24%  | 0.24         | 0.00%  |
| 合计      | 12,837,805.38 | --     | 4,434,554.17 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象           | 期末余额          | 占预付款期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|---------------|-------------------|
| 江苏海投新能源投资有限公司  | 6,193,661.47  | 48.25%            |
| 上海中油白鹤石油燃气有限公司 | 3,643,788.28  | 28.38%            |
| 上海茸城出租汽车有限公司   | 428,000.00    | 3.33%             |
| 上海浦东海博汽车服务有限公司 | 166,666.68    | 1.30%             |
| 上海新桥建筑工程有限公司   | 135,000.00    | 1.05%             |
| 合 计            | 10,567,116.43 | 82.31%            |

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额         | 期初余额 |
|------------|--------------|------|
| 天津智海船务有限公司 | 1,283,064.00 |      |
| 合计         | 1,283,064.00 |      |

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额         |         |              |        |              | 期初余额         |         |              |        |              |
|-----------------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
|                       | 账面余额         |         | 坏账准备         |        | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备         |        | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例   |              | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例   |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,940,988.52 | 100.00% | 1,832,049.82 | 37.08% | 3,108,938.70 | 5,216,576.52 | 100.00% | 1,613,940.46 | 30.94% | 3,602,636.06 |

|    |              |         |              |        |              |              |         |              |        |              |
|----|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| 合计 | 4,940,988.52 | 100.00% | 1,832,049.82 | 37.08% | 3,108,938.70 | 5,216,576.52 | 100.00% | 1,613,940.46 | 30.94% | 3,602,636.06 |
|----|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |              |              |         |
|         | 2,564,549.44 | 128,227.47   | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 2,564,549.44 | 128,227.47   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 241,818.48   | 48,363.70    | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 958,323.90   | 479,161.95   | 50.00%  |
| 3 年以上   | 1,176,296.70 | 1,176,296.70 | 100.00% |
| 合计      | 4,940,988.52 | 1,832,049.82 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 218,109.36 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质         | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 非合并范围内关联方往来款 | 186,134.40   | 598,364.15   |
| 往来款          | 1,229,807.66 | 1,097,821.20 |
| 备用金          | 553,140.08   | 420,661.47   |
| 押金、保证金       | 2,971,906.38 | 3,099,729.70 |
| 合计           | 4,940,988.52 | 5,216,576.52 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|-----------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 海关总署物资装备采购中心    | 项目保证金 | 1,133,875.00 | 1 年以内 | 22.95%           | 56,693.75  |
| 上海天运精密仪器有限公司    | 房租押金  | 477,376.70   | 3 年以上 | 9.66%            | 477,376.70 |
| 中国远东国际招标公司海南分公司 | 投标保证金 | 400,000.00   | 1 年以内 | 8.10%            | 20,000.00  |
| 上海瑞泓游艇有限公司      | 暂付款   | 400,000.00   | 3 年以上 | 8.10%            | 400,000.00 |
| 赵慷              | 暂付款   | 300,000.00   | 1 年以内 | 6.07%            | 15,000.00  |
| 合计              | --    | 2,711,251.70 | --    | 54.87%           | 969,070.45 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目              | 期末余额           |            |                | 期初余额           |            |                |
|-----------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 跌价准备       | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备       | 账面价值           |
| 原材料             | 1,342,130.48   |            | 1,342,130.48   | 1,255,120.60   |            | 1,255,120.60   |
| 在产品             | 17,239,342.67  |            | 17,239,342.67  | 15,734,422.97  |            | 15,734,422.97  |
| 库存商品            | 29,143,653.57  | 341,624.45 | 28,802,029.12  | 26,878,531.03  | 341,624.45 | 26,536,906.58  |
| 周转材料            | 64,455.49      |            | 64,455.49      | 47,314.46      |            | 47,314.46      |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 388,095,503.86 |            | 388,095,503.86 | 283,193,828.18 | 122,523.30 | 283,071,304.88 |
| 合计              | 435,885,086.07 | 341,624.45 | 435,543,461.62 | 327,109,217.24 | 464,147.75 | 326,645,069.49 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目              | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额     |    | 期末余额       |
|-----------------|------------|--------|----|------------|----|------------|
|                 |            | 计提     | 其他 | 转回或转销      | 其他 |            |
| 库存商品            | 341,624.45 |        |    |            |    | 341,624.45 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 122,523.30 |        |    | 122,523.30 |    |            |
| 合计              | 464,147.75 |        |    | 122,523.30 |    | 341,624.45 |

本期转回存货跌价准备系因建造合同已完工并按照合同价格在本期实现销售。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目              | 金额             |
|-----------------|----------------|
| 累计已发生成本         | 704,224,415.85 |
| 累计已确认毛利         | 48,166,817.64  |
| 已办理结算的金额        | 364,295,729.63 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 388,095,503.86 |

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|--------|

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目      | 期末余额      | 期初余额          |
|---------|-----------|---------------|
| 理财产品    |           | 15,000,000.00 |
| 增值税留抵税额 |           | 9,802,418.88  |
| 预缴企业所得税 |           | 14,314.76     |
| 预缴其他税金  | 77,103.06 | 4,027.15      |
| 合计      | 77,103.06 | 24,820,760.79 |

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： | 96,358,870.00 |      | 96,358,870.00 | 36,358,870.00 |      | 36,358,870.00 |
| 按成本计量的    | 96,358,870.00 |      | 96,358,870.00 | 36,358,870.00 |      | 36,358,870.00 |
| 合计        | 96,358,870.00 |      | 96,358,870.00 | 36,358,870.00 |      | 36,358,870.00 |

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位        | 账面余额          |               |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------|---------------|---------------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
|              | 期初            | 本期增加          | 本期减少 | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 上海衡拓船舶设备有限公司 | 3,000,000.00  |               |      | 3,000,000.00  |      |      |      |    | 10.00%     |        |
| 大连玉柴能源有限公司   | 5,700,000.00  |               |      | 5,700,000.00  |      |      |      |    | 19.00%     |        |
| 天津智海船务有限公司   | 27,658,870.00 |               |      | 27,658,870.00 |      |      |      |    | 19.00%     |        |
| 长江联合金融租赁有限公司 |               | 60,000,000.00 |      | 60,000,000.00 |      |      |      |    | 6.00%      |        |
| 合计           | 36,358,870.00 | 60,000,000.00 |      | 96,358,870.00 |      |      |      |    | --         |        |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额          | 本期增减变动       |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|---------------|--------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|---------------|--------------|
|                |               | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |               |              |
| 一、合营企业         |               |              |      |                     |              |            |                     |            |    |               |              |
| 二、联营企业         |               |              |      |                     |              |            |                     |            |    |               |              |
| 绿色动力           | 13,968,971.12 |              |      | -1,639,089.54       |              |            |                     |            |    | 12,329,881.58 |              |
| 青岛北海石油装备技术有限公司 | 9,084,983.73  |              |      | -934,572.35         |              |            |                     |            |    | 8,150,411.38  |              |
| 中船重工(上海)节能技术发  |               | 4,000,000.00 |      | 426,000.00          |              |            |                     |            |    | 4,426,000.00  |              |

|       |               |              |  |               |  |  |  |  |  |               |  |
|-------|---------------|--------------|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 展有限公司 |               |              |  |               |  |  |  |  |  |               |  |
| 小计    | 23,053,954.85 | 4,000,000.00 |  | -2,147,661.89 |  |  |  |  |  | 24,906,292.96 |  |
| 合计    | 23,053,954.85 | 4,000,000.00 |  | -2,147,661.89 |  |  |  |  |  | 24,906,292.96 |  |

其他说明

权益法下确认的投资损益中因被投资方净利润变动确认的投资收益金额-838,715.53元，顺流交易恢复未实现的收益金额-800,374.01元。

## 18、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 19、固定资产

### （1）固定资产情况

单位：元

| 项目        | 绿色动力水上运输有限公司   | 机器设备          | 绿色动力水上运输有限公司  | 运输工具          | 其他            | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 150,270,294.17 | 14,549,520.53 | 24,237,368.74 | 53,023,321.55 | 21,634,907.52 | 263,715,412.51 |
| 2.本期增加金额  |                | 160,317.43    | 225,523.09    | 471,192.00    | 2,350.00      | 859,382.52     |
| （1）购置     |                | 160,317.43    | 203,083.09    |               | 2,350.00      | 365,750.52     |
| （2）在建工程转入 |                |               | 22,440.00     | 471,192.00    |               | 493,632.00     |

|            |                |               |               |               |               |                |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (3) 企业合并增加 |                |               |               |               |               | 0.00           |
|            |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 3.本期减少金额   |                | 182,400.00    | 5,384.62      | 55,000.00     |               | 242,784.62     |
| (1) 处置或报废  |                |               | 5,384.62      | 55,000.00     |               | 60,384.62      |
|            |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 4.期末余额     | 150,270,294.17 | 14,527,437.96 | 24,457,507.21 | 53,439,513.55 | 21,637,257.52 | 264,332,010.41 |
| 二、累计折旧     |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 1.期初余额     | 11,461,878.58  | 3,129,535.57  | 15,888,614.58 | 9,782,019.47  | 9,327,418.74  | 49,589,466.94  |
| 2.本期增加金额   | 1,514,078.34   | 992,764.93    | 1,819,264.27  | 2,640,785.65  | 934,696.09    | 7,901,589.28   |
| (1) 计提     | 1,514,078.34   | 992,764.93    | 1,819,264.27  | 2,640,785.65  | 934,696.09    | 7,901,589.28   |
|            |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 3.本期减少金额   |                |               | 3,751.44      | 52,224.00     |               | 55,975.44      |
| (1) 处置或报废  |                |               | 3,751.44      | 52,224.00     |               | 55,975.44      |
|            |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 4.期末余额     | 12,975,956.92  | 4,122,300.50  | 17,704,127.41 | 12,370,581.12 | 10,262,114.83 | 57,435,080.78  |
| 三、减值准备     |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 1.期初余额     |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 2.本期增加金额   |                |               |               |               |               | 0.00           |
| (1) 计提     |                |               |               |               |               | 0.00           |
|            |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 3.本期减少金额   |                |               |               |               |               | 0.00           |
| (1) 处置或报废  |                |               |               |               |               | 0.00           |
|            |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 4.期末余额     |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 四、账面价值     |                |               |               |               |               | 0.00           |
| 1.期末账面价值   | 137,294,337.25 | 10,405,137.46 | 6,753,379.80  | 41,068,932.43 | 11,375,142.69 | 206,896,929.63 |

|          |                |               |              |               |               |                |
|----------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 2.期初账面价值 | 138,808,415.59 | 11,419,984.96 | 8,348,754.16 | 43,241,302.08 | 12,307,489.38 | 214,125,946.17 |
|----------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 12,257,847.32 |

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 61,904,618.71 | 正在进行项目综合验收 |

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目       | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 码头泊位二期工程 | 893,962.25   |      | 893,962.25   | 893,962.25   |      | 893,962.25   |
| 装修工程     | 190,000.00   |      | 190,000.00   | 589,000.00   |      | 589,000.00   |
| 待安装设备    |              |      |              | 453,992.00   |      | 453,992.00   |
| 合计       | 1,083,962.25 |      | 1,083,962.25 | 1,936,954.25 |      | 1,936,954.25 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称            | 预算数           | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额     | 期末余额         | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度          | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------------|---------------|-----------|--------------|----------|------|
| 码头泊位二期工程        | 9,810,000.00  | 893,962.25   |              |            |              | 893,962.25   | 9.11%       | 完成码头勘察,等交港局批文 |           |              |          | 其他   |
| 顾戴路办公室装修        | 2,950,000.00  | 489,000.00   | 2,338,479.05 |            | 2,827,479.05 | 0.00         | 95.85%      | 已建成投入使用       |           |              |          | 其他   |
| 集装箱运输半挂车6辆      | 471,192.00    | 453,992.00   | 17,200.00    | 471,192.00 | 0.00         | 0.00         | 100.00%     | 已建成投入使用       |           |              |          | 其他   |
| 装修工程款-上海佳豪游艇俱乐部 | 186,080.00    | 100,000.00   | 90,000.00    | 0.00       |              | 190,000.00   | 102.11%     | 未结算           |           |              |          | 其他   |
| 合计              | 13,417,272.00 | 1,936,954.25 | 2,445,679.05 | 471,192.00 | 2,827,479.05 | 1,083,962.25 | --          | --            |           |              |          | --   |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 25、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

| 项目        | 土地使用权         | 专利权       | 非专利技术 | 其他            | 合计            |
|-----------|---------------|-----------|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |           |       |               |               |
| 1.期初余额    | 15,599,340.00 | 20,000.00 |       | 19,372,353.87 | 34,991,693.87 |
| 2.本期增加金额  |               |           |       | 1,653,327.64  | 1,653,327.64  |
| （1）购置     |               |           |       | 1,653,327.64  | 1,653,327.64  |
| （2）内部研发   |               |           |       |               |               |
| （3）企业合并增加 |               |           |       |               |               |
|           |               |           |       |               |               |
| 3.本期减少金额  |               |           |       |               |               |
| （1）处置     |               |           |       |               |               |
|           |               |           |       |               |               |
| 4.期末余额    | 15,599,340.00 | 20,000.00 |       | 21,025,681.51 | 36,645,021.51 |
| 二、累计摊销    |               |           |       |               |               |
| 1.期初余额    | 1,195,949.40  | 7,525.08  |       | 14,269,203.94 | 15,472,678.42 |
| 2.本期增加金额  | 155,993.40    | 1,000.02  |       | 1,317,685.75  | 1,474,679.17  |

|          |               |           |  |               |               |
|----------|---------------|-----------|--|---------------|---------------|
| (1) 计提   | 155,993.40    | 1,000.02  |  | 1,317,685.75  | 1,474,679.17  |
|          |               |           |  |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |           |  |               |               |
| (1) 处置   |               |           |  |               |               |
|          |               |           |  |               |               |
| 4.期末余额   | 1,351,942.80  | 8,525.10  |  | 15,586,889.69 | 16,947,357.59 |
| 三、减值准备   |               |           |  |               |               |
| 1.期初余额   |               |           |  |               |               |
| 2.本期增加金额 |               |           |  |               |               |
| (1) 计提   |               |           |  |               |               |
|          |               |           |  |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |           |  |               |               |
| (1) 处置   |               |           |  |               |               |
|          |               |           |  |               |               |
| 4.期末余额   |               |           |  |               |               |
| 四、账面价值   |               |           |  |               |               |
| 1.期末账面价值 | 14,247,397.20 | 11,474.90 |  | 5,438,791.82  | 19,697,663.92 |
| 2.期初账面价值 | 14,403,390.60 | 12,474.92 |  | 5,103,149.93  | 19,519,015.45 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-------------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| 上海沃金利用天然<br>气有限公司       | 220,138,302.17 |      |  |      |  | 220,138,302.17 |
| 上海捷能天然气<br>运输有限公司       | 944,098.31     |      |  |      |  | 944,098.31     |
| 合计                      | 221,082,400.48 |      |  |      |  | 221,082,400.48 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|                         |      |      |      |      |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

#### (1)、商誉的计算过程

本公司于2014年支付258,000,000.00元合并成本分别收购上海沃金利用天然气有限公司100%股权（合并成本分摊金额256,689,343.11元）和上海捷能天然气运输有限公司80%股权（合并成本分摊金额1,310,656.89元）（上述股权合称标的资产）。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额计人民币221,082,400.48元，确认为标的资产的商誉。

#### (2)、商誉减值测试的办法。

商誉减值测试是按照标的资产预计未来现金流量计算标的资产预计可收回金额。经减值测试，未发现商誉存在减值。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|----------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 租入固定资产改良<br>支出 | 20,572,106.45 | 3,153,689.83 | 3,395,853.96 |        | 20,329,942.32 |
| 高尔夫俱乐部会籍<br>费  | 2,605,503.14  |              | 51,819.24    |        | 2,553,683.90  |
| 亚廷俱乐部会员费       | 303,009.68    |              | 5,542.86     |        | 297,466.82    |
| 鸿洲游艇俱乐部会<br>员费 | 1,294,090.71  |              | 35,454.54    |        | 1,258,636.17  |

|               |               |              |              |  |               |
|---------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 佳豪游艇会所码头工程    | 3,003,855.79  |              | 234,066.66   |  | 2,769,789.13  |
| 佳豪国际游艇俱乐部装修工程 | 4,865,173.10  |              | 379,104.42   |  | 4,486,068.68  |
| 室外绿化工程        | 396,733.42    | 21,287.00    | 44,944.39    |  | 373,076.03    |
| NAP 软件        | 564,629.94    | 12,504.58    | 181,893.58   |  | 395,240.94    |
| 信息服务费         | 386,415.14    |              | 48,301.86    |  | 338,113.28    |
| 合计            | 33,991,517.37 | 3,187,481.41 | 4,376,981.51 |  | 32,802,017.27 |

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目           | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|              | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备       | 20,208,161.65 | 4,827,536.32 | 14,989,083.20 | 2,835,755.16 |
| 内部交易未实现利润    |               |              |               | 93,306.86    |
| 已计提未支付应付职工薪酬 | 1,125,585.18  | 183,756.37   | 20,364,924.09 | 3,453,411.91 |
| 合计           | 21,333,746.83 | 5,011,292.69 | 35,354,007.29 | 6,382,473.93 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 5,011,292.69          |                      | 6,382,473.93          |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 0.00          | 1,723,976.21  |
| 可抵扣亏损    | 47,939,389.59 | 54,837,301.43 |
| 合计       | 47,939,389.59 | 56,561,277.64 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2019 | 10,662,806.10 | 21,325,612.19 |    |
| 2018 | 13,318,609.48 | 11,545,258.61 |    |
| 2017 | 10,983,215.32 | 15,091,960.34 |    |
| 2016 | 12,974,758.71 | 6,874,470.29  |    |
| 合计   | 47,939,389.61 | 54,837,301.43 | -- |

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款 | 49,291,200.00 | 49,291,200.00 |
| 合计                     | 49,291,200.00 | 49,291,200.00 |

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 保证借款 | 103,745,000.00 | 63,745,000.00 |
| 信用借款 | 35,000,000.00  | 20,000,000.00 |
| 合计   | 138,745,000.00 | 83,745,000.00 |

短期借款分类的说明：

注：保证借款明细详见附注十二、5（4）。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 35、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付合同款     | 13,129,194.76  | 12,344,480.72  |
| 应付建造合同工程款 | 359,309,005.29 | 274,701,579.48 |
| 合计        | 372,438,200.05 | 287,046,060.20 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目                 | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|------------|-----------|
| 重庆市渝万建设集团有限公司上海分公司 | 932,281.00 | 未结算       |
| 马鞍山钢铁建设集团有限公司      | 734,615.00 | 未结算       |

|                          |              |     |
|--------------------------|--------------|-----|
| FIPA ITALIANA YACHTS Srl | 418,535.00   | 未结算 |
| 中国船舶重工集团公司七〇二研究所         | 355,000.00   | 未结算 |
| 合计                       | 2,440,431.00 | --  |

其他说明：

因建造合同成本大幅上涨导致应付账款增加。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------------|--------------|---------------|
| 建造合同形成的已结算未完工项目 |              | 31,604,742.01 |
| 预收设计合同款项        | 2,580,500.00 | 4,432,500.00  |
| 预收货款            | 1,731,770.90 | 1,929,420.49  |
| 合计              | 4,312,270.90 | 37,966,662.50 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目             | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 上海三航奔腾建设工程有限公司 | 300,000.00   | 未达到结转收入标准 |
| 江南造船（集团）有限责任公司 | 1,750,000.00 | 未达到结转收入标准 |
| 必维船级社（中国）有限公司  | 100,000.00   | 未达到结转收入标准 |
| 合计             | 2,150,000.00 | --        |

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 23,184,249.22 | 41,888,637.87 | 62,292,709.20 | 2,780,177.89 |

|                |               |               |               |              |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 955,679.12    | 7,353,297.10  | 7,533,729.66  | 775,246.56   |
| 三、辞退福利         |               | 247,679.41    | 247,679.41    |              |
| 合计             | 24,139,928.34 | 49,489,614.38 | 70,074,118.27 | 3,555,424.45 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 22,153,665.97 | 34,547,020.00 | 54,875,100.79 | 1,825,585.18 |
| 2、职工福利费       |               | 112,913.00    | 113,913.00    | -1,000.00    |
| 3、社会保险费       | 456,090.25    | 3,817,582.37  | 3,930,539.91  | 343,132.71   |
| 其中：医疗保险费      | 414,162.03    | 3,073,806.52  | 3,172,450.45  | 315,518.10   |
| 工伤保险费         | 10,406.98     | 147,905.39    | 152,313.61    | 5,998.76     |
| 生育保险费         | 31,521.24     | 233,334.26    | 243,239.65    | 21,615.85    |
| 4、住房公积金       | 569,503.00    | 3,400,950.00  | 3,363,133.00  | 607,320.00   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,990.00      | 10,172.50     | 10,022.50     | 5,140.00     |
| 合计            | 23,184,249.22 | 41,888,637.87 | 62,292,709.20 | 2,780,177.89 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 900,352.06 | 6,915,212.83 | 7,081,420.34 | 734,144.55 |
| 2、失业保险费  | 55,327.06  | 438,084.27   | 452,309.32   | 41,102.01  |
| 合计       | 955,679.12 | 7,353,297.10 | 7,533,729.66 | 775,246.56 |

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 增值税   | -669,327.41  | 7,701,896.53  |
| 营业税   | 139,871.59   | 669,768.88    |
| 企业所得税 | 3,220,870.21 | 13,260,700.85 |

|         |              |               |
|---------|--------------|---------------|
| 个人所得税   | 242,823.36   | 308,779.55    |
| 城市维护建设税 | 358,296.47   | 195,942.52    |
| 教育费附加   | 350,434.45   | 426,268.42    |
| 河道管理费   | 90,213.19    | 85,077.40     |
| 市区综合基金  | 77,735.91    | 2,066.31      |
| 合计      | 3,810,917.77 | 22,650,500.46 |

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### （1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 期初余额          |
|--------------|--------------|---------------|
| 非合并范围内关联方往来款 | 0.00         | 10,082,454.68 |
| 单位往来款        | 350,295.83   | 889,858.45    |
| 个人往来         | 184,763.21   | 202,501.05    |
| 押金、保证金       | 297,232.88   | 325,010.00    |
| 代垫款          | 1,236,684.90 | 35,683.22     |
| 其他           | 1,807,286.52 | 59,699.61     |
| 合计           | 3,876,263.34 | 11,595,207.01 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额 | 期初余额       |
|-------------|------|------------|
| 一年内到期的长期应付款 |      | 119,904.70 |
| 合计          |      | 119,904.70 |

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 9,144,367.20 | 1,100,000.00 | 3,280,297.68 | 6,964,069.52 |      |
| 合计   | 9,144,367.20 | 1,100,000.00 | 3,280,297.68 | 6,964,069.52 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                        | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额  | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|--------------|----------|--------------|------|--------------|-------------|
| 仿真实验室                       | 1,500,000.00 |          | 150,000.00   |      | 1,350,000.00 | 与资产相关       |
| 上海市总集成总承包扶持项目               | 321,000.00   |          |              |      | 321,000.00   | 与收益相关       |
| 2013 年海洋工程装备研发及产业化专项（5000 吨 | 1,980,000.00 |          | 1,980,000.00 |      |              | 与收益相关       |

|                                              |              |              |              |  |              |       |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|-------|
| 起重铺管船研制)                                     |              |              |              |  |              |       |
| 2013 年海洋装备研发及产业化专项 (5000 吨起重铺管船动力系统与自动化系统集成) | 1,120,000.00 |              | 1,120,000.00 |  |              | 与收益相关 |
| 工业设计创新能力提升项目                                 | 1,600,000.00 |              |              |  | 1,600,000.00 | 与收益相关 |
| 工业化和信息化融合工作                                  | 150,000.00   |              |              |  | 150,000.00   | 与收益相关 |
| 产学研项目                                        | 25,000.00    |              |              |  | 25,000.00    | 与收益相关 |
| 上海市奉贤区经济委员会政府补助                              | 2,448,367.20 | 1,100,000.00 | 30,297.68    |  | 3,518,069.52 | 与资产相关 |
| 合计                                           | 9,144,367.20 | 1,100,000.00 | 3,280,297.68 |  | 6,964,069.52 | --    |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减 (+、—) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|--------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 249,971,674.00 |              |    |       |    |    | 249,971,674.00 |

其他说明：

2015年1月5日，公司董事、监事、高管的股份依照规定，解锁其持有总额的25%，高管累计解锁204,022股股份。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 376,086,500.51 |              |      | 376,086,500.51 |
| 其他资本公积     | 7,221,700.00   | 8,831,148.00 |      | 16,052,848.00  |
| 合计         | 383,308,200.51 | 8,831,148.00 |      | 392,139,348.51 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：详见附注十三。

## 56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                    |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额      | 本期增加      | 本期减少 | 期末余额      |
|-------|-----------|-----------|------|-----------|
| 安全生产费 | 29,891.98 | 32,289.12 |      | 62,181.10 |
| 合计    | 29,891.98 | 32,289.12 |      | 62,181.10 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 33,942,285.07 |      |      | 33,942,285.07 |
| 任意盈余公积 | 48,240.20     |      |      | 48,240.20     |
| 合计     | 33,990,525.27 |      |      | 33,990,525.27 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 165,034,794.94 | 132,725,909.03 |
| 调整后期初未分配利润        | 165,034,794.94 | 132,725,909.03 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,774,692.04  | 45,914,981.08  |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 2,681,895.17   |
| 应付普通股股利           | 12,498,583.70  | 10,924,200.00  |
| 期末未分配利润           | 173,310,903.28 | 165,034,794.94 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 452,632,851.93 | 386,472,341.14 | 171,943,015.82 | 118,083,934.42 |
| 其他业务 | 4,740,033.73   | 283,174.86     | 3,695,005.97   | 592,943.12     |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 457,372,885.66 | 386,755,516.00 | 175,638,021.79 | 118,676,877.54 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

## 62、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 营业税     | 311,226.23   | 185,648.35 |
| 城市维护建设税 | 434,381.17   | 125,099.15 |
| 教育费附加   | 471,108.28   | 196,149.68 |
| 河道管理费   | 1,553.98     | 3,748.43   |
| 合计      | 1,218,269.66 | 510,645.61 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 2,463,452.32 | 2,871,707.46 |
| 房租及物业费   | 691,738.77   | 1,179,310.50 |
| 长期待摊费用摊销 | 688,428.48   | 808,319.24   |
| 股权激励行权费  | 521,267.22   |              |
| 固定资产折旧   | 889,065.78   |              |
| 中介费      | 110,830.00   |              |
| 其他销售费用   | 1,764,819.38 | 2,638,120.16 |
| 合计       | 7,129,601.95 | 7,497,457.36 |

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬          | 10,672,767.14 | 14,941,587.18 |
| 房租及物业费        | 1,715,774.24  | 1,066,192.60  |
| 固定资产折旧，无形资产摊销 | 2,944,855.14  | 2,839,845.27  |
| 股权激励行权费       | 4,742,702.76  |               |
| 研发费用          | 6,498,463.12  | 5,484,669.01  |
| 其他费用          | 6,739,712.11  | 3,951,448.17  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 33,314,274.51 | 28,283,742.23 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 1,623,317.79 | 1,112,659.76 |
| 减：利息收入 | 619,291.20   | 1,893,480.11 |
| 汇兑损益   | 108,546.67   |              |
| 其他     | 221,768.37   | 29,073.89    |
| 合计     | 1,334,341.63 | -751,746.46  |

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 5,255,057.14 | 2,308,761.28 |
| 合计     | 5,255,057.14 | 2,308,761.28 |

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额       |
|--------------------|---------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -1,347,287.88 | -252,691.73 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,283,064.00  |             |
| 合计                 | -64,223.88    | -252,691.73 |

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,504.00     | 203,639.70   | 2,504.00          |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,504.00     | 203,639.70   | 2,504.00          |
| 政府补助        | 3,849,298.75 | 5,566,518.56 | 3,849,298.75      |
| 其他          | 43,110.41    | 53,325.35    | 43,110.41         |
| 合计          | 3,894,913.16 | 5,823,483.61 |                   |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                                      | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 扶持资金                                      | 717,601.07   | 890,192.00   | 与收益相关       |
| 2011 年重点技术改造项目政府补助                        |              | 26,326.56    | 与收益相关       |
| 2013 年海工装备研发及产业化专项（5000 吨起重铺管船动力与自动化系统集成） | 1,120,000.00 | 1,680,000.00 | 与收益相关       |
| 2013 年海工装备研发及产业化专项（5000 吨起重铺管船研制）         | 1,980,000.00 | 2,970,000.00 | 与收益相关       |
| 上海市奉贤区经济委员会政府补助                           | 30,297.68    |              | 与资产相关       |
| 应用示范补贴                                    | 1,400.00     |              | 与收益相关       |
| 合计                                        | 3,849,298.75 | 5,566,518.56 | --          |

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额  | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------|-----------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 433.18 | 7,544.95  | 433.18            |
| 其中：固定资产处置损失 | 433.18 | 7,544.95  | 433.18            |
| 其他          | 216.80 | 61,530.71 | 216.80            |
| 合计          | 649.98 | 69,075.66 |                   |

其他说明：

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 6,269,359.35 | 6,901,396.22 |
| 递延所得税费用 | 1,358,509.52 | -532,440.18  |
| 合计      | 7,627,868.87 | 6,368,956.04 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

| 项目               | 本期发生额         |
|------------------|---------------|
| 利润总额             | 26,195,864.07 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,269,359.35  |
| 调整以前期间所得税的影响     | 1,358,509.52  |
| 所得税费用            | 7,627,868.87  |

其他说明

**72、其他综合收益**

详见附注。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 存款利息收入       | 619,291.20    | 1,893,480.11  |
| 政府补助         | 1,335,680.00  | 8,640,192.00  |
| 罚款收入         | 0.00          |               |
| 资金往来收到的现金    | 26,066,812.19 | 12,928,132.31 |
| 年初受限货币资金本期收回 | 36,000,000.00 |               |
| 其他           | 275,588.00    | 53,325.35     |
| 合计           | 64,297,371.39 | 23,515,129.77 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 经营租赁支出    | 656,100.00    | 2,245,503.10  |
| 费用支出      | 20,555,865.92 | 12,074,237.34 |
| 银行手续费     | 221,768.37    | 29,073.89     |
| 罚款支出      |               |               |
| 资金往来支付的现金 |               | 15,498,205.11 |
| 期末受限货币资金  |               |               |
| 其他        |               | 61,530.71     |
| 合计        | 21,433,734.29 | 29,908,550.15 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------------------|---------------|--------------|
| 募集资金相关发行费用        |               | 7,561,487.67 |
| 融资租赁租金            |               | 462,117.14   |
| 归还关联方江苏大津重工有限公司拆入 | 10,000,000.00 |              |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 资金 |               |              |
| 合计 | 10,000,000.00 | 8,023,604.81 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --              |
| 净利润                              | 18,567,995.20   | 18,245,044.41   |
| 加：资产减值准备                         | 5,255,057.14    | 2,308,761.28    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 7,901,589.28    | 5,928,537.54    |
| 无形资产摊销                           | 1,474,679.17    | 1,881,245.79    |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,376,981.51    | 2,470,195.10    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | -2,070.82       | -196,094.75     |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 1,731,864.46    | 1,112,659.76    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | 64,223.88       | 252,691.73      |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 1,371,181.24    | -532,440.18     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -108,775,868.84 | -50,027,003.33  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -98,690,829.38  | -38,541,550.77  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 36,786,759.11   | 6,144,821.92    |
| 其他                               | 44,831,148.00   |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -85,107,290.05  | -50,953,131.50  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --              |
| 现金的期末余额                          | 53,215,302.77   | 194,873,222.33  |
| 减：现金的期初余额                        | 159,733,897.55  | 300,310,560.78  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -106,518,594.78 | -105,437,338.45 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目                          | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 一、现金                        | 53,215,302.77 | 159,733,897.55 |
| 其中：库存现金                     | 382,334.63    | 601,660.73     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 51,391,193.81 | 195,109,906.59 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 1,441,774.33  | 22,330.23      |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 53,215,302.77 | 159,733,897.55 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               | 36,000,000.00  |

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  |         |         |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  |     |      |
|--|-----|------|
|  |     |      |
|  | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2015年1月上海佳豪船舶科技发展有限公司设立的子公司佳豪（远东）国际有限公司取得了由香港特别行政区公司注册处颁发的《公司注册证明书》，公司出资额100万港币，占注册资金总额的100%，截止2015年6月30日，上述注册资金尚未支付。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

| 子公司名称             | 主要经营地 | 注册地                                     | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----------------------------------------|------|---------|----|------|
|                   |       |                                         |      | 直接      | 间接 |      |
| 上海佳豪船舶科技发展有限公司    | 上海市   | 上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 10 幢 7 层 702 室 | 服务业  | 100.00% |    | 设立   |
| 上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司 | 上海市   | 上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 10 幢 7 层 701 室 | 服务业  | 100.00% |    | 设立   |
| 上海佳船工程监理发展有限公司    | 上海市   | 上海漕河泾开发区松江高科技园                          | 服务业  | 100.00% |    | 设立   |

|                  |        |                                                                       |     |         |         |            |
|------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------|-----|---------|---------|------------|
|                  |        | 莘砖公路 518 号<br>10 幢 6 层 601 室                                          |     |         |         |            |
| 南通佳豪瑞达船舶科技有限公司   | 江苏省南通市 | 南通开发区通盛大道 188 号 A 号楼 202 室                                            | 服务业 | 60.00%  |         | 设立         |
| 上海佳豪游艇发展有限公司     | 上海市    | 上海市奉贤区目华北路 388 号 898 室                                                | 制造业 | 46.00%  | 36.00%  | 设立         |
| 佳豪船舶工程扬州有限公司     | 江苏省扬州市 | 扬州市扬子江中路 617 号（崇文国际大厦 5-1612 室）                                       | 服务业 | 70.00%  |         | 设立         |
| 上海佳域环境工程设计咨询有限公司 | 上海市    | 上海市青浦区工业园区郑一工业区 7 号 3 幢 1 层 A 区 196 室                                 | 服务业 | 51.00%  |         | 设立         |
| 上海沃金天然气利用有限公司    | 上海市    | 上海市浦东新区民雷路 319 号 1 楼东侧                                                | 工业  | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 上海捷能天然气运输有限公司    | 上海市    | 宝山区泰和路 1005 号 3 号楼 C 座 96 室                                           | 服务业 | 80.00%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 上海佳船机械设备进出口有限公司  | 上海市    | 中国（上海）自由贸易试验区业盛路 188 号国贸大厦 A-859 室                                    | 服务业 | 86.67%  | 13.33%  | 同一控制下企业合并  |
| 上海佳豪游艇运营有限公司     | 上海市    | 青浦区崧秀路 555 号 3 幢 1 层 D 区 117 室                                        | 服务业 |         | 83.33%  | 设立         |
| 上海佳豪游艇俱乐部有限公司    | 上海市    | 上海市杨浦区杨树浦路 2866 号 11 号楼                                               | 服务业 |         | 70.00%  | 设立         |
| 苏州佳豪太湖游艇俱乐部有限公司  | 江苏省苏州市 | 吴江区黎里镇苏州路 99 号-504                                                    | 服务业 |         | 50.00%  | 设立         |
| 佳豪（远东）国际有限公司     | 香港     | RM D 10/F<br>TOWER A<br>BILLION CTR1<br>WANG KWONG<br>ROAD<br>KOWLOON | 服务业 |         | 100.00% | 设立         |

|  |  |                      |  |  |  |  |
|--|--|----------------------|--|--|--|--|
|  |  | BAY KLN<br>HONG KONG |  |  |  |  |
|--|--|----------------------|--|--|--|--|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称            | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|------------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 上海佳豪游艇发展有限公司     | 18.00%   | -482,096.62  |                | 3,351,864.50 |
| 南通佳豪瑞达船舶科技有限公司   | 40.00%   | -582,407.78  |                | 243,783.19   |
| 上海佳域环境工程设计咨询有限公司 | 49.00%   | -615,474.40  |                | 1,941,972.22 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称          | 期末余额          |               |                |               |              |               | 期初余额          |               |                |               |              |               |
|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
|                | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          |
| 上海佳豪游艇发展有限公司   | 27,034,831.99 | 82,846,909.51 | 109,881,741.50 | 87,424,936.26 | 3,518,069.52 | 90,943,005.78 | 25,647,008.23 | 84,897,146.60 | 110,544,154.83 | 86,796,003.63 | 2,448,367.20 | 89,244,370.83 |
| 南通佳豪瑞达船舶科技有限公司 | 667,842.07    | 319,877.65    | 987,719.72     | 378,261.76    |              | 378,261.76    | 2,079,583.16  | 409,094.97    | 2,488,678.13   | 423,200.71    |              | 423,200.71    |
| 上海佳域环境工程设计     | 4,506,812.16  | 45,002.69     | 4,551,814.85   | 539,348.59    |              | 539,348.59    | 5,662,711.97  | 52,217.95     | 5,714,929.92   | 495,651.11    |              | 495,651.11    |

|             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 计咨询<br>有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

单位：元

| 子公司名称            | 本期发生额        |               |               |             | 上期发生额        |               |               |               |
|------------------|--------------|---------------|---------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|                  | 营业收入         | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量    | 营业收入         | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 上海佳豪游艇发展有限公司     | 2,083,553.24 | -2,678,314.56 | -2,678,314.56 | -258,202.62 | 1,767,822.41 | -2,519,494.60 | -2,519,494.60 | -4,698,128.55 |
| 南通佳豪瑞达船舶科技有限公司   | 770,000.00   | -1,456,019.46 | -1,456,019.46 | -795,216.09 | 1,683,500.00 | -211,745.17   | -211,745.17   | 14,721.88     |
| 上海佳域环境工程设计咨询有限公司 | 238,037.70   | -1,206,812.55 | -1,206,812.55 | -982,251.21 | 9,433.96     | -1,387,865.80 | -1,387,865.80 | -1,387,976.47 |

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |

|                |        |                                   |     |        |        |       |
|----------------|--------|-----------------------------------|-----|--------|--------|-------|
| 青岛北海石油装备技术有限公司 | 山东省青岛市 | 青岛西海岸出口加工区红石崖十一号线以西，十四号线以北 0119 室 | 制造业 | 35.48% |        | 权益法核算 |
| 绿色动力水上运输有限公司   | 上海市    | 上海市浦东新区川沙路 530 号 323-17 室         | 服务业 |        | 35.00% | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 |      | 期初余额/上期发生额 |      |
|--|------------|------|------------|------|
|  |            | 运输工具 |            | 机器设备 |

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额     |                | 期初余额/上期发生额     |               |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                | 青岛北海石油装备技术有限公司 | 绿色动力水上运输有限公司   | 青岛北海石油装备技术有限公司 | 绿色动力水上运输有限公司  |
| 流动资产           | 14,963,528.78  | 4,283,225.79   | 14,809,914.44  | 6,562,117.58  |
| 非流动资产          | 44,326,148.12  | 96,450,859.74  | 38,598,599.39  | 67,999,396.30 |
| 资产合计           | 59,289,676.90  | 100,734,085.53 | 53,399,513.83  | 74,561,513.88 |
| 流动负债           | 1,081,721.93   | 57,749,381.28  | 15,232,476.69  | 29,165,287.06 |
| 非流动负债          | 35,674,999.98  |                | 13,000,000.00  |               |
| 负债合计           | 36,756,721.91  | 57,749,381.28  | 28,232,476.69  | 29,165,287.06 |
| 归属于母公司股东权益     | 22,532,954.99  | 42,984,704.25  | 25,167,037.14  | 45,396,226.82 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 7,994,692.43   | 15,044,646.49  | 8,929,264.78   | 15,888,679.39 |
| --商誉           | 155,718.95     |                | 155,718.95     |               |
| --内部交易未实现利润    |                | -2,714,764.91  |                | -1,919,708.26 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 8,150,411.38   | 12,329,881.58  | 9,084,983.73   | 13,968,971.12 |
| 营业收入           | 1,222,593.74   |                | 1,699,445.64   |               |

|        |               |               |             |            |
|--------|---------------|---------------|-------------|------------|
| 净利润    | -2,634,082.15 | -2,396,330.10 | -712,208.93 | -36,150.01 |
| 综合收益总额 | -2,634,082.15 | -2,396,330.10 | -712,208.93 | -36,150.01 |

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|--------------|------------|
| 合营企业：           | --           | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --           | --         |
| 联营企业：           | --           | --         |
| 投资账面价值合计        | 4,426,000.00 |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --           | --         |
| --净利润           | 2,130,000.00 |            |
| --综合收益总额        | 2,130,000.00 |            |

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
|-------------|---------------|---------------------|-------------|

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

| 自然人姓名 | 关联关系  | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|-------|-------|--------------|---------------|
| 刘楠    | 实际控制人 | 22.57        | 36.29         |

上海佳船企业发展有限公司（原上海佳船投资发展有限公司）持有公司13.72%的股份，实际控制人为刘楠  
本企业最终控制方是刘楠。

本企业最终控制方是刘楠。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 绿色动力水上运输有限公司 | 联营企业   |

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 上海沃石油天然气有限公司      | 本公司股东       |
| 上海长海船务有限公司        | 受同一实际控制人控制  |
| 江苏大津重工有限公司        | 受同一实际控制人控制  |
| 上海佳豪企业发展集团有限公司    | 受同一实际控制人控制  |
| 上海佳豪美杜莎游艇装饰有限公司   | 受同一实际控制人控制  |
| 苏州佳豪太阳湖现代农业发展有限公司 | 受同一实际控制人控制  |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容       | 本期发生额          | 获批的交易额度        | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|----------------|----------------|----------|-------|
| 江苏大金重工          | LIFT BOAT 建造 | 1,500,000.00   | 200,000,000.00 | 否        |       |
| 江苏大津重工有限公司      | 船舶建造         | 126,271,192.97 | 400,000,000.00 | 否        |       |
| 上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司 | 家具采购         | 13,000.00      | 1,000,000.00   | 否        |       |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------------|-----------|---------------|--------------|
| 江苏大津重工有限公司      | EPC 总承包收入 | 3,628,490.55  |              |
| 绿色动力水上运输有限公司    | 设计业务收入    | 1,895,345.46  |              |
| 绿色动力水上运输有限公司    | EPC 总承包收入 | 31,248,418.80 |              |
| 上海长海船务有限公司      | EPC 总承包收入 | 66,666,666.65 |              |
| 上海佳豪美杜莎游艇装饰有限公司 | 内装工程费     | 3,000.00      |              |
| 上海沃金石油天然气有限公司   | 天然气销售     | 7,905,055.17  | 3,519,606.15 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称           | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入 |
|-----------------|--------|--------------|-----------|
| 上海佳豪企业发展集团有限公司  | 房屋及建筑物 | 251,550.00   | 83,850.00 |
| 绿色动力水上运输有限公司    | 房屋及建筑物 | 120,718.80   |           |
| 上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司 | 房屋及建筑物 | 1,689,677.82 |           |

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方           | 担保金额          | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 上海佳豪游艇发展有限公司   | 10,000,000.00 | 2014 年 07 月 15 日 | 2015 年 07 月 15 日 | 否          |
| 上海佳豪游艇运营有限公司   | 8,745,000.00  | 2014 年 09 月 25 日 | 2015 年 09 月 25 日 | 否          |
| 上海佳豪船舶科技发展有限公司 | 40,000,000.00 | 2015 年 02 月 05 日 | 2015 年 08 月 05 日 | 否          |
| 上海佳豪船舶科技发展有限公司 | 20,000,000.00 | 2014 年 12 月 12 日 | 2015 年 12 月 12 日 | 否          |

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额          | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|------------------|------------------|------------|
| 刘楠  | 25,000,000.00 | 2015 年 03 月 30 日 | 2016 年 03 月 29 日 | 否          |

关联担保情况说明

2015年3月30日, 实际控制人刘楠与上海农商银行松江支行签订个人保证担保函, 为上海佳豪船舶工程设计股份有限公司与上海农商银行松江支行签订的本金为25,000,000.00元编号为31137154010118的借款合同提供担保。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员薪酬 |       |       |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方             | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|       |                 | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款  | 上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司 | 4,014,635.79  | 549,475.48   | 4,324,957.90  | 347,725.52   |
| 应收账款  | 上海沃金石油天然气有限公司   | 6,549,747.44  | 327,487.37   | 1,832,035.08  | 91,601.75    |
| 应收账款  | 江苏大津重工有限公司      | 2,445,000.00  | 122,250.00   | 120,000.00    | 6,000.00     |
| 应收账款  | 绿色动力水上运输有限公司    | 58,065,000.00 | 2,903,250.00 | 27,910,000.00 | 1,395,500.00 |
| 其他应收款 | 绿色动力水上运输有限公司    | 60,359.40     | 3,017.97     |               |              |
| 其他应收款 | 上海佳豪企业发展集团有限公司  | 125,775.00    | 6,288.75     |               |              |
| 其他应收款 | 苏州佳豪太阳湖现        |               |              | 1,048.00      | 52.40        |

|       |                 |  |  |            |           |
|-------|-----------------|--|--|------------|-----------|
|       | 代农业发展有限公司       |  |  |            |           |
| 其他应收款 | 上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司 |  |  | 597,316.15 | 29,865.81 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方             | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 江苏大津重工有限公司      | 16,714,400.00 | 15,214,400.00 |
| 应付账款  | 上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司 |               | 723,173.00    |
| 其他应付款 | 江苏大津重工有限公司      |               | 10,022,454.68 |
| 其他应付款 | 绿色动力水上运输有限公司    |               | 20,000.00     |
| 其他应付款 | 上海佳豪企业发展集团有限公司  |               | 40,000.00     |
| 预收账款  | 上海佳船企业发展有限公司    | 160,000.00    | 160,000.00    |
| 预收账款  | 上海沃金石油天然气有限公司   | 35,387.00     | 50,387.00     |

## 7、关联方承诺

1、2014年，公司与关联方绿色动力水上运输有限公司签订《三型LNG动力干货船设计技术服务合同》，合同总金额4,800万元。截至报告期末，本期确认设计收入188.68万元（顺流交易66.04万元），累计确认设计收入754.72万元（顺流交易264.15万元）。

2、2014年，子公司上海佳豪船舶科技发展有限公司与关联方绿色动力水上运输有限公司签订3份重大合同。截至报告期末，《600吨LNG动力干货船建造总承包合同》合同总量100艘，金额29,950万元，本期45艘船已开工，其中已交船4条、试航19条、下水12条；《800吨LNG动力干货船建造总承包合同》合同总量50艘，金额17,140万元，本期3艘船已开工，2艘尚未开工；《1000吨LNG动力干货船建造总承包合同》合同总量50艘，金额17,910万元，本期5艘尚未开工。

3、2014年，公司与上海长海船务有限公司签订了《8000HP三用工作船设计、建造总承包合同（船号DJHC2001）》与《8000HP三用工作船设计、建造总承包合同（船号DJHC2002）》两份合同（公告编号2014-085），合同总金额为24,000万元，截至本报告期末，处于上船台阶段，累计确认收入13,887.18万元。

4、2014年，公司与Centaur Marine Limited、江苏大津造船有限公司签订的《CONSTRUCTION OF ONE (1)SELF-ELEVATING LIFTBOAT》，合同金额为5,600万美元（公告编号2014-064），截至本报告期末，项目处于开工准备阶段，累计确认收入人民币5,011.10万元。

5、报告期内，子公司上海佳船机械设备进出口有限公司与美克斯海洋工程设备股份有限公司（买方）、

关联方江苏大津造船有限公司（承建方）签订《多功能工作船建造合同 (1艘) (船号: DJHC8008)》与《多功能工作船建造合同 (1艘) (船号: DJHC8009)》两份合同，合同总金额11,600万元美元（公告编号2015-043），截至本报告期末,处于开工准备阶段，累计确认收入1,734.43万元。

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

|                               |                                                                 |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 7,500,000.00                                                    |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 0.00                                                            |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 0.00                                                            |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 行权价格 15.64 元，行权安排 2015 年 9 月 40%，2016 年 9 月 30%，2017 年 9 月 30%。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无                                                               |

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

|                       |                                     |
|-----------------------|-------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 公司采用布莱克-舒尔茨模型对本计划下授予的股票期权的公允价值进行估计。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 根据近两年公司相关人员离职率估计离职人数。               |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                                   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 16,052,848.00                       |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 8,831,148.00                        |

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

根据公司2014年9月11日召开的第三届董事会第八次会议通过的《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，据此，本公司董事会获授权酌情授予本公司高级管理人员及控股子公司中级管理、技术与营销人员以每股15.64元认购本公司股份。股份期权的权利在授予日起一年后可行权，并自可行权日起两年内可以行权以认购本公司股份。每份股份期权赋予持有人认购1股本公司普通股的权利。

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2013年，上海佳豪科技发展有限公司分别与大连因泰集团有限公司、上海振华重工（集团）股份有限公司签订2份重大合同。截至报告期末，《28000CMB LNG运输船设计、建造工程总承包合同》合同总金额56,000万元，项目已处于下水阶段，累计确认收入43,826.90万元；《烟台打捞局5000吨打捞起重船设计技术服务合同》合同总金额3,000万元，项目处于准备起重机试吊后阶段，已累计确认收入2,250.00万元。

(2) 上海沃金天然气利用有限公司与宁德利拓能源有限公司签订框架协议，未来4年内向宁德利拓销售总计20万吨的天然气，价值10亿元。上述款项并非一次性结算，而是以合同约定的结算方式，每月按实际用量结算。

(3) 上海佳豪船舶工程设计股份有限公司与中交第二航务工程局有限公司签订《<自升式碎石桩海洋施工平台>设计与建造总承包合同》，合同金额为8,457万元人民币，项目处于下水阶段，累计确认收入3,805.65万元。

(4) 报告期内，公司与公安部警用装备采购中心、中华人民共和国上海出入境边防检查总站签订了《上海边检总站边检巡逻艇、配套趸船及系留工程设计、采购、建造总承包合同》（公告编号2015-038），合同总金额为6,399万元，截至本报告期末，处于开工阶段，累计确认收入182.00万元。

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“八、关联方及关联交易”部分相应内容。

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                      | 账面余额          |         | 坏账准备          |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|----------------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|                      | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 73,174,143.00 | 100.00% | 10,600,233.60 | 14.49% | 62,573,909.40 | 54,835,622.34 | 100.00% | 8,475,865.62 | 15.46% | 46,359,756.72 |
| 合计                   | 73,174,143.00 | 100.00% | 10,600,233.60 |        | 62,573,909.40 | 54,835,622.34 | 100.00% | 8,475,865.62 | 15.46% | 46,359,756.72 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |               |         |
|---------|---------------|---------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |               |         |
|         | 57,595,300.00 | 2,879,765.00  | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 57,595,300.00 | 2,879,765.00  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 4,199,843.00  | 839,968.60    | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 2,605,000.00  | 1,302,500.00  | 50.00%  |
| 3 年以上   | 5,578,000.00  | 5,578,000.00  | 100.00% |
| 合计      | 69,978,143.00 | 10,600,233.60 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称             | 期末余额         |      |         |
|------------------|--------------|------|---------|
|                  | 应收账款         | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 合并范围内的应收账款和其他应收款 | 3,196,000.00 |      |         |
| 合 计              | 3,196,000.00 |      |         |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,124,367.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称             | 期末余额          |                |              |
|------------------|---------------|----------------|--------------|
|                  | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 浙江海运集团五洲船舶修造有限公司 | 8,535,488.00  | 12.20%         | 808,725.85   |
| 上海振华重工(集团)股份有限公司 | 6,975,000.00  | 9.97%          | 348,750.00   |
| 武汉船用机械有限责任公司     | 5,128,000.00  | 7.33%          | 256,400.00   |
| 江南造船(集团)有限责任公司   | 4,520,000.00  | 6.46%          | 226,000.00   |
| 台州枫叶船业有限公司       | 4,236,400.00  | 6.05%          | 211,820.00   |
| 合 计              | 29,394,888.00 | 42.01%         | 1,851,695.85 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别       | 期末余额     |         |          |       |           | 期初余额    |         |           |       |             |
|----------|----------|---------|----------|-------|-----------|---------|---------|-----------|-------|-------------|
|          | 账面余额     |         | 坏账准备     |       | 账面价值      | 账面余额    |         | 坏账准备      |       | 账面价值        |
|          | 金额       | 比例      | 金额       | 计提比例  |           | 金额      | 比例      | 金额        | 计提比例  |             |
| 按信用风险特征组 | 94,398,3 | 100.00% | 660,233. | 0.70% | 93,738,10 | 66,896, | 100.00% | 639,290.7 | 0.96% | 66,257,610. |

|                |              |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
|----------------|--------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| 合计计提坏账准备的其他应收款 | 38.90        |         | 67         |       | 5.23          | 901.62        |         | 4          |       | 88            |
| 合计             | 94,398,38.90 | 100.00% | 660,233.67 | 0.70% | 93,738,105.23 | 66,896,901.62 | 100.00% | 639,290.74 | 0.96% | 66,257,610.88 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |              |            |         |
|         | 1,437,817.49 | 71,890.87  | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 1,437,817.49 | 71,890.87  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 25,580.50    | 5,116.10   | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 14,100.00    | 7,050.00   | 50.00%  |
| 3 年以上   | 576,176.70   | 576,176.70 | 100.00% |
| 合计      | 2,053,674.69 | 660,233.67 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

| 组合名称             | 期末余额          |      |      |
|------------------|---------------|------|------|
|                  | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合并范围内的应收账款和其他应收款 | 92,344,664.21 |      |      |
| 合 计              | 92,344,664.21 |      |      |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,942.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明:

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质         | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 合并范围内关联方往来款  | 92,344,664.21 | 65,265,431.35 |
| 非合并范围内关联方往来款 | 186,134.40    | 591,290.35    |
| 往来款          | 851,479.08    | 28,467.59     |
| 备用金          | 359,500.00    | 66,133.63     |
| 押金、保证金       | 656,561.21    | 945,578.70    |
| 合计           | 94,398,338.90 | 66,896,901.62 |

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称               | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|--------------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 上海天运精密仪器有限公司       | 房租押金  | 477,376.70   | 3 年以上 | 0.51%            | 477,376.70 |
| 海关总署物资装备采购中心       | 项目保证金 | 433,975.00   | 1 年以内 | 0.46%            | 21,698.75  |
| 银矽物业管理(上海)有限公司     | 房租押金  | 218,702.00   | 1 年以内 | 0.23%            | 10,935.10  |
| PSA Marine(Pte)LTD | 项目保证金 | 138,002.08   | 1 年以内 | 0.15%            | 6,900.10   |
| 上海佳豪企业发展集团有限公司     | 房租费   | 125,775.00   | 1 年以内 | 0.13%            | 6,288.75   |
| 合计                 | --    | 1,393,830.78 | --    |                  | 523,199.40 |

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 |
|------|----------|------|------|------------|
|------|----------|------|------|------------|

|  |  |  |  |     |
|--|--|--|--|-----|
|  |  |  |  | 及依据 |
|--|--|--|--|-----|

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 453,945,114.77 |      | 453,945,114.77 | 453,945,114.77 |      | 453,945,114.77 |
| 对联营、合营企业投资 | 12,576,411.38  |      | 12,576,411.38  | 9,084,983.73   |      | 9,084,983.73   |
| 合计         | 466,521,526.15 |      | 466,521,526.15 | 463,030,098.50 |      | 463,030,098.50 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位             | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 上海佳船工程设计设备监理有限公司  | 11,777,510.03  |      |      | 11,777,510.03  |          |          |
| 上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司 | 10,000,000.00  |      |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 上海佳豪船舶科技发展有限公司    | 118,000,000.00 |      |      | 118,000,000.00 |          |          |
| 南通佳豪瑞达船舶科技有限公司    | 3,000,000.00   |      |      | 3,000,000.00   |          |          |
| 佳豪船舶工程扬州有限公司      | 1,400,000.00   |      |      | 1,400,000.00   |          |          |
| 上海佳豪游艇发展有限公司      | 20,172,606.00  |      |      | 20,172,606.00  |          |          |
| 上海佳域环境工程设计咨询有限    | 4,080,000.00   |      |      | 4,080,000.00   |          |          |

|                 |                |  |  |                |  |  |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 公司              |                |  |  |                |  |  |
| 上海沃金天然气利用有限公司   | 256,689,343.11 |  |  | 256,689,343.11 |  |  |
| 上海捷能天然气运输有限公司   | 1,310,656.89   |  |  | 1,310,656.89   |  |  |
| 上海佳船机械设备进出口有限公司 | 27,514,998.74  |  |  | 27,514,998.74  |  |  |
| 合计              | 453,945,114.77 |  |  | 453,945,114.77 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                               | 期初余额             | 本期增减变动           |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额              | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------------------------|------------------|------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
|                                    |                  | 追加投资             | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                   |              |
| 一、合营企业                             |                  |                  |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 二、联营企业                             |                  |                  |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 青岛北海<br>石油装备<br>技术有限<br>公司         | 9,084,983<br>.73 |                  |      | -934,572.<br>35     |              |            |                     |            |    | 8,150,411<br>.38  |              |
| 中船重工<br>(上海)节<br>能技术发<br>展有限公<br>司 |                  | 4,000,000<br>.00 |      | 426,000.0<br>0      |              |            |                     |            |    | 4,426,000<br>.00  |              |
| 小计                                 | 9,084,983<br>.73 | 4,000,000<br>.00 |      | -508,572.<br>35     |              |            |                     |            |    | 12,576,41<br>1.38 |              |
| 合计                                 | 9,084,983<br>.73 | 4,000,000<br>.00 |      | -508,572.<br>35     |              |            |                     |            |    | 12,576,41<br>1.38 |              |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

|      |               |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务 | 88,297,592.85 | 62,195,236.31 | 61,115,299.70 | 28,869,397.36 |
| 其他业务 | 4,611,298.21  |               | 85,850.00     |               |
| 合计   | 92,908,891.06 | 62,195,236.31 | 61,201,149.70 | 28,869,397.36 |

其他说明：

## 5、投资收益

单位： 元

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额       |
|--------------------|--------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -508,572.35  | -252,691.73 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,283,064.00 |             |
| 合计                 | 774,491.65   | -252,691.73 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 项目                                            | 金额           | 说明 |
|-----------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | 2,070.82     |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,849,298.75 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 42,893.61    |    |
| 减：所得税影响额                                      | 59,751.77    |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 8,485.70     |    |
| 合计                                            | 3,826,025.71 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------|------------|-------------|-------------|
|       |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |

|                         |       |        |        |
|-------------------------|-------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.47% | 0.0830 | 0.0830 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.02% | 0.082  | 0.082  |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）其他有关材料。

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司

法定代表人（刘楠）：\_\_\_\_\_

2015年8月25日